

Generare fisier XML pentru eFactura

Descriere.....	1
1. Structura fisier XML pentru eFactura.....	1
1.1. Informatii generale.....	1
1.2. Detalii Vanzator (BG-4).....	3
1.2.1. Numele Vanzatorului.....	4
1.2.2. Identificatorul de TVA al Vanzatorului.....	4
1.2.3. Informatii juridice suplimentare despre Vanzator.....	5
1.2.4. Adresa postala a Vanzatorului (BG-5).....	5
1.2.5. Contactul Vanzatorului (BG-6).....	7
1.3. Detalii Cumparator (BG-7).....	8
1.3.1. Numele si Identificatorul Cumparatorului.....	8
1.3.2. Identificatorul de TVA al Cumparatorului.....	9
1.3.3. Adresa postala a Cumparatorului (BG-8).....	10
1.3.4. Contactul Cumparatorului (BG-9).....	11
1.4. Informatii referitoare la livrare (BG-13).....	12
1.4.1. Data de livrare.....	12
1.4.2. Informatii despre adresa de livrare (BG-15).....	13
1.5. Instructiuni de plata (BG-16).....	16
1.5.1. Tag-uri specifice pentru sectiunea Instructiuni de plata.....	17
1.6. Totaluri TVA.....	18
1.6.1. Valoarea totala a TVA a facturii.....	18
1.6.2. Detaliere TVA (BG-23).....	19
1.7. Totalurile documentului (BG-22).....	22
1.8. Liniile facturii (BG-25).....	24
1.8.1. Informatii generale linie.....	24
1.8.2. Nota liniei facturii - informatii locatie.....	26
1.8.3. Perioada de facturare a liniei (BG-26).....	27
1.8.4. Informatii articol (BG-31).....	27
1.8.5. Detalii pret (BG-29).....	30
2. Constrangeri si conditii pentru generare XML.....	32
2.1. Constrangeri de integritate.....	32
2.2. Conditii pentru validare fisier XML.....	34
3. Reguli de TVA.....	37
3.1. Cota normala si cota redusa de TVA (S).....	37
3.2. Scutire de TVA (E).....	38
3.3. Taxare Inversa (AE).....	39

Descriere

In aceasta documentatie este prezentata structura fisierul XML folosit pentru factura electronica. De asemenea, sunt descrise conditiile si configurarile necesare pentru generarea fisierul XML corespunzator facturii electronice. Acest fisier se obtine la exportul unei facturi prin functia 15.99. E-Facturi.

1. Structura fisier XML pentru eFactura

Fisierul XML, corespunzator unei facturi din sistem, este constituit din urmatoarele sectiuni:

- Informatii generale
- Detalii Vanzator
- Detalii Cumparator
- Informatii referitoare la livrare
- Instructiuni de plata
- Totaluri TVA
- Totalurile documentului
- Liniile facturii

1.1. Informatii generale

Aceasta sectiune cuprinde informatii generale referitoare la factura pentru care este generat fisierul XML: **serie si numar factura, tip factura, data emitere, data scadenta, perioada facturare, referinta contract si referinta cumparator.**

Informatiile aferente unei facturi pot fi vizualizate in listarea din functia **15.40.1. Listare Factura.**

**Toate valorile de tip data din aceasta sectiune trebuie sa fie in formatul yyyy-MM-dd.*

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-1	Seria si Numarul facturii	Identificare unica a facturii	DA	campurile <i>Seria</i> si <i>Nr</i> din listarea facturii (<i>facturi.serie_doc</i> si <i>facturi.nr_doc</i>)	Nr. factura
BT-2	Data emiterii facturii	Data la care a fost emisa factura	DA	campul <i>Data emiterii</i> din listarea facturii (<i>facturi.data_doc</i>)	Data emitere
BT-9	Data scadentei factura	Data pana la care trebuie facuta plata.	NU	campul <i>Data scadentei</i> din listarea facturii (<i>facturi.data_scad</i>)	Data scadenta

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-3	Codul tipului facturii	Cod care specifica tipul functional al facturii.	DA	-> 751 - cod specific pt <i>Factura - informatii in scopuri contabile</i> : se completeaza acest cod atunci cand pt factura exista incasare cu cod document specific pt Bon Fiscal (valoarea de verificat pt cod doc se obtine din varsetare COD_DOC_BF); -> 389 - cod specific pt <i>Autofactura</i> : se seteaza acest tip atunci cand nu exista incasare cu cod document pt Bon Fiscal si clientul are acelasi cod fiscal cu cel din firme; -> 380 - cod specific pt <i>Factura</i> : se completeaza cand nu sunt indeplinite conditiile de mai sus;	Codul tipului
BT-5	Codul monedei facturii	Moneda in care sunt exprimate toate sumele din factura, cu exceptia sumei totale a TVA care este in moneda de contabilizare.	DA	Moneda specificata in valoarea facturii din listare (<i>valute.cod_valuta</i> - conform valutei de pe factura);	Moneda facturii
BT-73	Data de inceput a perioadei de facturare	Data la care incepe perioada de facturare = data initiala a livrării bunurilor sau serviciilor	NU	<i>Data de inceput a perioadei de facturare</i> pt serviciile detaliate in listare: <i>MIN(facturi_def.data_inc)</i>	Perioada - prima data
BT-74	Data de sfarsit a perioadei de facturare	Data la care se sfarseste perioada de facturare = data la care livrarea bunurilor sau serviciilor a fost finalizată.	NU	<i>Data de sfarsit a perioadei de facturare</i> pt serviciile detaliate in listare: <i>MAX(facturi_def.data_sf)</i>	Perioada - a doua data

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-12	Referinta contractului	Identificarea unui contract. Se recomanda ca identificatorul contractului sa fie unic în contextul relatiilor comerciale specifice si pentru o perioada de timp definita, astfel identificatorul va fi format din nr contract si data_contract	NU	campul <i>Contract</i> din listarea facturii: <i>contracte.nr_contract / COALESCE(contracte.data_contract, contracte.data_intocmire)</i> *Acest tag va aparea doar pentru facturile care au contract.	Nr. contract -> afisat stanga jos inainte de informatiile referitoare la livrare
BT-10	Referinta cumparatorului	Un identificator atribuit de catre Cumparator utilizat pentru circuitul intern al facturii.	NU	campul <i>Cod client</i> din listarea facturii: <i>clienti.cod_client</i>	Referinta cumparatorului -> afisat stanga jos dupa informatiile referitoare la livrare

1.2. Detalii Vanzator (BG-4)

In aceasta sectiune sunt furnizate detalii despre vanzator (emitentul facturii). Emitentul este reprezentat de compania care opereaza aceste facturi. Astfel aceste date vor fi completate cu **informatiile companiei** (datele retinute in tabela *FIRME*). Toate facturile vor fi emise pe CIF-ul definit pe firma. Este necesar ca pe firma sa fie completate urmatoarele informatii: *Denumirea firmei, Codul fiscal. Localitatea, Judetul si Adresa*. Aceste informatii se regasesc si pe listarea facturii (functia **15.40.1. Listare Factura**) - in antetul cu datele companiei.

Pentru cazul in care se emit facturi pe CIF-uri diferite, la nivel de Business Unit, atunci se vor completa aceste date cu informatiile de pe BU-ul definit pt zona si subzona de pe factura. Informatiile care nu se regasesc pe BU, vor fi aduse de pe companie. Pentru acest caz este necesar sa se defineasca variabila de setare de tip logic **EFACT_MULTI_CUI si sa se completeze cu valoarea **DA**.*

Detalii vanzatorului vor fi afisate grupat in XML in urmatoarele categorii:

- **Numele Vanzatorului**
- **Identificatorul de TVA al Vanzatorului**
- **Informatii juridice suplimentare despre Vanzator**
- **Adresa postala a Vanzatorului**
- **Contactul Vanzatorului.**

1.2.1. Numele Vanzatorului

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig .	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-27	Numele Vanzatorului	Denumirea oficiala completa sub care Vanzatorul este înscris în registrul national al persoanelor juridice sau in calitate de Contribuabil sau isi exercita activitatile în calitate de persoana sau grup de persoane	DA	<p><i>Denumire companie din antetul cu informatii companie de pe listare factura (firme.antet1)</i></p> <p>*Pt cazul cu BU: <i>COALESCE(bu.denumire, firme.antet1)</i></p>	Nume -> <i>sectiune Vanzator (stanga)</i>

1.2.2. Identificatorul de TVA al Vanzatorului

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-31	Identificatorul de TVA al Vanzatorului	<p>Identificatorul de TVA al Vanzatorului (cunoscut, de asemenea, ca numarul de identificare de TVA al Vanzatorului). Numarul de TVA are ca prefix codul tarii. Un Vanzator inregistrat ca platitor de TVA trebuie sa includă ID-ul sau de TVA, cu exceptia cazului in care utilizeaza un reprezentant fiscal.</p> <p><i>*ID de TVA = VAT</i></p>	NU	<p><i>Cod fiscal sau Atribut fiscal(RO) + CIF din antetul cu informatii companie de pe listare factura (firme.codfiscal)</i></p> <p>*Pt cazul cu BU: <i>COALESCE(bu.codfiscal, firme.codfiscal)</i></p> <p>*Daca codul fiscal nu are ca prefix codul tarii, atunci se va obtine din <i>codtara</i> concatenat cu <i>firme.codfiscal</i></p> <p>*Daca codul fiscal nu este definit atuncit nu se va afisa acest tag.</p>	Identificatorul TVA -> <i>sectiune Vanzator (stanga)</i>

1.2.3. Informatii juridice suplimentare despre Vanzator

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-33	Informatii juridice suplimentare despre Vanzator	Informatii juridice suplimentare despre Vanzator. Ex: <i>Nr. ord. reg. com, Capital Social.</i> *Acesta informatii vor aparea doar daca sunt definite pe companie.	NU	<i>Nr.ord.reg.com.: regcom / Capital social: capital_social - din antetul cu informatii despre companie de pe listare factura (firme.regcom / COALESCE(firme.capital_social, firme.capital_soc_varsat))</i> *Pt cazul cu BU: <i>COALESCE(bu.regcom, firme.regcom) / COALESCE(bu.capital_social, COALESCE(firme.capital_social, firme.capital_soc_varsat))</i>	Informatii juridice -> sectiune Vanzator (stanga)

1.2.4. Adresa postala a Vanzatorului (BG-5)

In aceasta grupare sunt aduse detalii despre adresa postala a vanzatorului: *Cod tara, Subdiviziunea tarii, Denumire Localitate si Adresa.* Pentru conformitate cu cerintele legale, trebuie sa fie completate toate componentele adresei.

Acesta informatii se regasesc si pe listarea facturii in antetul cu informatii despre companie. Daca *judetul si localitatea* nu apar in adresa companiei pe listarea facturii, atunci acestea se vor identifica astfel:

- *cod judet* corespunzator variabilei de setare **COD_JUDET_IMPL;**
- *denumire localitate* corespunzatoare variabilei de setare **COD_LOCALITATE_IMP;**

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-35	Adresa Vanzatorului	Linia principala a adresei vanzatorului. Recomandare: ar trebui sa contina denumirea si numarul strazii sau casuta postala.	DA	<i>Adresa companiei din antetul cu informatii companie de pe listare factura: (firme.antet3)</i> *Pt cazul cu BU: <i>COALESCE(bu.adresa, firme.antet3)</i>	Strada -> sectiune Vanzator (stanga)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-37	Localitatea Vanzatorului	Numele uzual al municipiului, orasului sau satului, in care se afla adresa vanzatorului.	DA	<p><i>Denumire localitate</i> din antetul cu informatii companie de pe listare factura <-> <i>localitati.den_localitate</i> corespunzatoare variabilei de setare COD_LOCALITATE_IMPL.</p> <p>*Pt cazul cu BU: <i>dicloc.denloc</i> definita pe BU si firma.</p> <p>*pt cazul in care codul subdiviziunii este egal cu B (corespunzator municipiului Bucuresti) atunci localitatea trebuie sa fie de forma SECTORx, unde x reprezinta numarul sectorului. Daca exista linie in tabela <i>FIRME_CONFIG</i> si este definit sectorul in unul din campurile <i>CAMP2</i> sau <i>CAMP3</i> atunci se va extrage sectorul din aceste campuri.</p>	Oras -> sectiune Vanzator (stanga)
BT-39	Subdiviziunea tarii Vanzatorului	Subdiviziunea administrativa a unei tari (regiune, judet, stat sau provincie). Trebuie sa apara sub forma <i>cod_tara-cod_subdiviune</i>	DA	<p><i>RO-cod judet</i> corespunzator judetului din antetul cu informatii companie de pe listare factura <-> <i>RO-regiuni.cod_regiune</i> corespunzator variabilei de setare COD_JUDET_IMPL.</p> <p>*Pt cazul cu BU: <i>dictari.codtara-dicjud.codjud</i> definite pe BU si firma.</p> <p>*Subdiviziunea tarii trebuie sa fie codificata folosind lista de coduri ISO 3166-2:RO (ex. RO-B pentru Municipiul Bucuresti, RO_AB pentru judetul Alba, etc).</p>	Regiune -> sectiune Vanzator (stanga)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-40	Codul tarii Vanzatorului	Cod unic care identifica tara. Daca nu este specificat un reprezentant fiscal, acesta este tara în care trebuie platita TVA. Listele tarilor valide sunt inregistrate la Agenția de Mentenanta EN ISO 3166-1, "Coduri pentru reprezentarea denumirilor de tari si a subdiviziunilor lor".	DA	RO *Pt cazul cu BU: <i>dictari.codtara</i> definit pe BU si firma.	Tara -> sectiune Vanzator (stanga)

1.2.5. Contactul Vanzatorului (BG-6)

Gruparea cuprinde informatii de contact despre vanzator: *punctul de contact (nume persoana/denumire), telefon (telefon si fax) si email.*

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-41	Punctul de contact al Vanzatorului	Un punct de contact pentru o entitate sau persoana juridica (numele persoanei, identificarea unui contact, departament sau serviciu).	NU	<i>Utilizatorul autentificat in aplicatie</i>	Persoana de contact -> sectiune Vanzator (stanga)
BT-42	Numarul de telefon al contactului Vanzatorului	Un numar de telefon pentru punctul de contact.	NU	<i>Telefon companie / Fax companie (firme.telefon / firme.fax)</i> *Pt cazul cu BU: <i>COALESCE(bu.nr_telefon_fix, firme.telefon) / COALESCE(bu.fax_vanzator, firme.fax)</i>	Telefon / Fax -> sectiune Vanzator (stanga)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-43	Adresa de email a contactului Vanzatorului	O adresa de e-mail pentru punctul de contact	NU	Adresa de email a companiei (firme.email) *Pt cazul cu BU: COALESCE(bu.adr_mail, firme.email)	E-mail -> sectiune Vanzator (stanga)

1.3. Detalii Cumparator (BG-7)

In aceasta sectiune sunt furnizate detalii despre cumparator (clientul de pe factura). Se vor completa **numele clientului, identificatorul clientului, codul fiscal/ cnp client, adresa si informatiile de contact. Informatiile referitoare la adresa si informatiile de contact** vor fi completate cu **datele de pe adresa principala a clientului**. Este necesar ca pe adresa sa fie definite urmatoarele informatii: *Judet, Localitate* si *Adresa* (cel putin unul din campurile *Strada* sau *Adresa*).

Aceste informatii pot fi consultate si pe listarea facturii (functia **15.40.1. Listare Factura**) - in sectiunea cu informatii client.

Detalii cumparatorului (clientului) vor fi afisate grupat in urmatoarele categorii:

- **Numele si Identificatorul Cumparatorului**
- **Identificatorul de TVA al Cumparatorului (doar pt PJ)**
- **Adresa postala a Cumparatorului**
- **Contactul Cumparatorului**

Pentru cazul in care clientul este de tip PJ: daca **codul fiscal** al clientului are ca prefix codul tarii (RO) atunci acesta va fi afisat in tag-ul **BT-48 Identificatorul de TVA al Cumparatorului**, altfel acesta va aparea in tag-ul **BT-47 Identificatorul de inregistrare legala a Cumparatorului**.

Pentru cazul in care clientul este de tip PF: este obligatoriu ca in e-factura sa apara **CNP-ul clientului** si acesta va aparea in tag-ul **BT-47 Identificatorul de inregistrare legala a Cumparatorului**.

1.3.1. Numele si Identificatorul Cumparatorului

In aceasta grupare se afiseaza **numele complet al cumparatorului**. Daca clientul este de tip PJ atunci se va afisa si **identificatorul cumparatorului (codul registrului de comert al cumparatorului)**. In cazul in care cumparatorul este de tip PF sau cumparatorul este de tip PJ si are definit **codul fiscal** si acesta NU are ca prefix codul tarii (RO) atunci se va afisa si **identificatorul de inregistrare legala**.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-44	Numele Cumparatorului	Numele complet al Cumparatorului	DA	Denumirea clientului din listare: campul <i>Client</i> (<i>clienti.den_client</i>)	Nume -> <i>sectiune</i> <i>Cumparator</i> (dreapta)
BT-46	Identificatorul Cumparatorului	Un identificator al Cumparatorului.	NU	Codul registrului de comert al cumparatorului afisat in listare <i>clienti_juridici.cod_reg_comert</i> *Apare doar daca clientul este de tip PJ si daca codul este definit.	Identificat -> <i>sectiune</i> <i>Cumparator</i> (dreapta)
BT-47	Identificatorul de inregistrare legala a Cumparatorului	Un identificator emis de un organism oficial de inregistrare care identifica Cumparatorul ca o entitate sau persoana juridica.	DA - doar pt PF	-> pt tip client = PJ: <i>Codul fiscal al clientului</i> din listare factura (<i>clienti_juridici.cod_fiscal</i>) *Se afiseaza doar doar daca codul fiscal NU are ca prefix codul tarii (RO) -> pt tip client = PF: <i>CNP client</i> din listare factura (<i>clienti_fizici.cnp</i>)	Nr. inregistrare -> <i>sectiune</i> <i>Cumparator</i> (dreapta)

1.3.2. Identificatorul de TVA al Cumparatorului

Aceasta gruparea va aparea in XML doar pt cazul in care cumparatorul este de tip PJ si daca este definit **codul fiscal** si acesta are ca prefix codul tarii (RO).

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-48	Identificatorul de TVA al Cumparatorului	Identificatorul de TVA al Cumparatorului (cunoscut, de asemenea, ca numarul de identificare de TVA al Cumparatorului). Numarul de TVA are ca prefix codul tarii. *ID de TVA = VAT	NU	<i>Codul fiscal al clientului</i> din listare factura (<i>clienti_juridici.cod_fiscal</i>) *Tagul apare doar daca codul fiscal are ca prefix codul tarii (RO)	Identificator -> <i>sectiune</i> <i>Cumparator</i> (dreapta)

1.3.3. Adresa postala a Cumparatorului (BG-8)

In aceasta grupare sunt aduse detalii despre adresa postala a cumparatorului: *Cod tara, Subdiviziunea tarii, Denumire Localitate, Adresa si Codul postal*. Se vor completa aceste informatii cu datele din **adresa principala a clientului**. Pentru *Adresa* se va completa cu **Informatii despre strada** (*Den Strada, Nr. strada, Extensie Strada*) daca acestea sunt completate, altfel se va completa cu campul *Adresa*. Pentru conformitate cu cerintele legale, trebuie sa fie completate suficiente componente ale adresei.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-50	Adresa Cumparatorului - Linia 1	Linia principala a adresei cumparatorului. Recomandare: ar trebui sa contina denumirea si numarul strazii sau casuta postala.	DA	Informatii strada (Den Strada, Nr. strada, Extensie Strada) - daca acestea sunt completate, altfel Adresa - din <i>Adresa principala</i> a clientului: <code>COALESCE(EFACT_CL_ADRESE_VIEW.DEN_STRADA EFACT_CL_ADRESE_VIEW.NR_STRADA EFACT_CL_ADRESE_VIEW.EXTEN_STR, EFACT_CL_ADRESE_VIEW.ADRESA)</code>	Strada -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta)
BT-51	Adresa Cumparatorului - Linia 2	O linie suplimentara intr-o adresa care poate fi utilizata pentru informatii suplimentare si completari la linia principala.	NU	Adresa - din <i>Adresa principala</i> a clientului: <code>EFACT_CL_ADRESE_VIEW.ADRESA</code> *Apare doar daca sunt definite informatii despre strada si adresa este diferita de informatii strada.	Informatii suplimentare -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta - sub linia cu Strada)
BT-52	Localitatea Cumparatorului	Numele uzual al municipiului, orasului sau satului, in care se afla adresa cumparatorului.	DA	Denumire localitate din <i>Adresa principala</i> a clientului: <code>EFACT_CL_ADRESE_VIEW.den_localitate</code> *pt cazul in care codul subdiviziunii este egal cu B (corespunzator municipiului Bucuresti) atunci localitatea trebuie sa fie de forma SECTORx , unde x reprezinta numarul sectorului. Astfel se va completa cu denumirea sectorului (trebuie sa fie definite sectoarele pt aceasta regiune): <code>EFACT_CL_ADRESE_VIEW.den_sector</code>	Oras -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig .	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-53	Codul postal al Cumparatorului	Identificatorul pentru un grup de proprietati adresabil conform serviciului postal relevant (cod postal sau numar postal de expediere).	NU	campul Cod postal definit pe localitatea din adresa clientului (<i>functia 1.1. Arie geografica</i> -> <i>selectie tara si judet</i> -> <i>Nomenclatorul cu Localitati</i> -> Cod postal) : <i>localitati.cod_postal</i> ⇔ <i>EFACT_CL_ADRESE_VIEW.cod_postal</i>	Cod -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta)
BT-54	Subdiviziunea tarii Cumparatorului	Subdiviziunea administrativa a unei tari (regiune, judet, stat sau provincie). Trebuie sa apara sub forma <i>cod_tara-cod_subdiviune</i>	DA	RO-Cod judet corespunzator judetului din <i>Adresa principala a clientului</i> : <i>RO-EFACT_CL_ADRESE_VIEW.cod_judet</i> *Subdiviziunea tarii trebuie sa fie codificata folosind lista de coduri ISO 3166-2:RO (ex. RO-B pentru Municipiul Bucuresti, RO_AB pentru judetul Alba, etc).	Regiune -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta)
BT-55	Codul tarii Cumparatorului	Cod unic care identifica tara. Listele tarilor valide sunt inregistrate la Agenția de Mentenanta EN ISO 3166-1, "Coduri pentru reprezentarea denumirilor de tari si a subdiviziunilor lor".	DA	<i>RO</i>	Tara -> <i>sectiune Cumparator</i> (dreapta)

1.3.4. Contactul Cumparatorului (BG-9)

Gruparea furnizeaza informatii de contact relevante pentru cumparator: *punctul de contact (nume persoana/denumire), telefon si email.*

Pentru a gestiona informatiile de contact pentru un client se acceseaza functia **3.1. Clienti** si se selecteaza clientul de pe factura:

- *punctul de contact* - daca clientul este de tip PJ atunci se defineste in tabul **4. Pers. juridice** -> campul **Reprezentant 1**, altfel pt PF va fi completat cu denumirea clientului.
- *telefonul si emailul* - se configureaza in tabul **5. Adrese**. Se selecteaza adresa principala si se definesc aceste informatii in sectiunea **2. Informatii suplimentare**.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig .	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-56	Punctul de contact al Cumparatorului	Un punct de contact pentru o entitate sau persoana juridica (numele persoanei, identificarea unui contact, departament sau serviciu).	NU	-> pt client PJ: campul Reprezentant 1 pentru clientul de pe factura (tabul 4. Pers. juridice): <i>clienti_juridici.reprezentant</i> -> pt client PF: <i>denumire client: clienti.den_client</i>	Persoana de contact -> sectiune <i>Cumparator</i> (dreapta)
BT-57	Numarul de telefon al contactului Cumparatorului	Un numar de telefon pentru punctul de contact.	NU	Mobil/Telefon din adresa principala a clientului (tabul 5. Adresa -> sectiunea 2. Informatii suplimentare): <i>COALESCE(EFACT_CL_ADRESE_VIEW.mobil, EFACT_CL_ADRESE_VIEW.telefon)</i>	Telefon -> sectiune <i>Cumparator</i> (dreapta)
BT-58	Adresa de email a contactului Cumparatorului	O adresa de e-mail pentru punctul de contact	NU	Email din adresa principala a clientului (tabul 5. Adresa -> sectiunea 2. Informatii suplimentare): <i>EFACT_CL_ADRESE_VIEW.email</i>	E-mail -> sectiune <i>Cumparator</i> (dreapta)

1.4. Informatii referitoare la livrare (BG-13)

Sectiunea cuprinde informatii despre **data la care trebuie livrate bunurile si/sau serviciile facturate** si informatii despre **adresa de livrare**.

1.4.1. Data de livrare

Data de livrare a bunurilor/serviciilor facturate este egala cu data de emitere completata in listarea facturii (functia **15.40.1. Listare Factura**)

**Toate valorile de tip data din aceasta sectiune trebuie sa fie in formatul yyyy-MM-dd.*

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-72	Data reala a livrarii	Data la care s-a facut sau s-a finalizat livrarea bunurilor sau a serviciilor.	DA	campul <i>Data emiterii</i> din listarea facturii (<i>facturi.data_doc</i>)	Data livrarii -> sectiune <i>Informatii referitoare la livrare</i> (stanga jos)

1.4.2. Informatii despre adresa de livrare (BG-15)

In aceasta grupare sunt aduse detalii despre adresa la care trebuie livrate bunurile si/sau serviciile facturate: *Cod tara, Subdiviziunea tarii, Denumire Localitate, Adresa si Codul postal*:

- Pentru facturile cu contract se vor completa aceste informatii cu **cele definite pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugata pe factura** (se cauta mai intai ultima linie cu locatie principala, iar daca nu exista se ia locatia de pe ultima linie adaugata) ;
- Pentru facturile fara contract se vor completa cu datele din **adresa principala a clientului**.

Pentru *Adresa* se va completa cu **Informatii despre strada** (*Den Strada, Nr. strada, Extensie Strada*) daca acestea sunt completate, altfel se va completa cu campul *Adresa*. Pentru conformitate cu cerintele legale, trebuie sa fie completate suficiente componente ale adresei.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-75	Adresa de livrare - Linia 1	Linia principala a adresei de livrare. Recomandare: ar trebui sa contina denumirea si numarul strazii sau casuta postala.	DA	<p>-> pt facturile cu contract: Informatii strada (Den Strada, Nr. strada, Extensie Strada) - daca acestea sunt completate, altfel Adresa - din adresa de pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugate pe factura:</p> <pre>COALESCE(CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCATIE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.INFO_STRADA ELSE LOCATII_ADR_MAX.INFO_STRADA END, CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCATIE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ADRESA ELSE LOCATII_ADR_MAX.ADRESA END)</pre> <p>-> pt facturile fara contract: Informatii strada (Den Strada, Nr. strada, Extensie Strada) - daca acestea sunt completate, altfel Adresa - din adresa principala a clientului:</p> <pre>COALESCE(CLIENTI_ADRESE_VIEW.INFO_STRADA, CLIENTI_ADRESE_VIEW.ADRESA)</pre>	Strada -> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-76	Adresa de livrare - Linia 2	O linie suplimentara intr-o adresa care poate fi utilizata pentru informatii suplimentare si completari la linia principala.	NU	<p>-> pt facturile cu contract: Adresa - din adresa de pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugate pe factura:</p> <pre> CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCALITATE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ADRESA ELSE LOCATII_ADR_MAX.ADRESA END </pre> <p>-> pt facturile fara contract: Adresa - din adresa principala a clientului:</p> <pre> CLIENTI_ADRESE_VIEW.ADRESA </pre> <p>*Apare doar daca sunt definite informatii despre strada si adresa este diferita de informatii strada.</p>	<p>Informatii suplimentare</p> <p>-> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos - sub linia cu Strada)</p>
BT-77	Localitatea de livrare	Numele uzual al municipiului, orasului sau satului, in care se afla adresa de livrare.	DA	<p>-> pt facturile cu contract: Denumire localitate - din adresa de pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugate pe factura:</p> <pre> CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCALITATE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.DEN_LOCALITATE ELSE LOCATII_ADR_MAX.DEN_LOCALITATE END </pre> <p>-> pt facturile fara contract: Denumire localitate - din adresa principala a clientului:</p> <pre> CLIENTI_ADRESE_VIEW.DEN_LOCALITATE </pre> <p>*pt cazul in care codul subdiviziunii este egal cu B (corespunzator municipiului Bucuresti) atunci localitatea trebuie sa fie de forma SECTORx, unde x reprezinta numarul sectorului. Astfel se va completa cu denumirea sectorului (trebuie sa fie definite sectoarele pt aceasta regiune):</p> <pre> LOCATII_ADR_PRINC_MAX.DEN_LOCALITATE / LOCATII_ADR_MAX.DEN_LOCALITATE, </pre> <p>respectiv:</p> <pre> CLIENTI_ADRESE_VIEW.DEN_SECTOR </pre>	<p>Oras</p> <p>-> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos)</p>

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-78	Codul postal de livrare	Identificatorul pentru un grup de proprietati adresabil conform serviciului postal relevant (cod postal sau numar postal de expediere).	NU	-> pt facturile cu contract: campul Cod postal definit pe localitatea din adresa de pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugate pe factura: CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCATIE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.COD_POSTAL ELSE LOCATII_ADR_MAX.COD_POSTAL END -> pt facturile fara contract: campul Cod postal definit pe localitatea din adresa principala a clientului: CLIENTI_ADRESE_VIEW.COD_POSTAL	Cod -> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos)
BT-79	Subdiviziunea tarii de livrare	Subdiviziunea administrativa a unei tari (regiune, judet, stat sau provincie). Trebuie sa apara sub forma <i>cod_tara-cod_subdiviune</i>	DA	-> pt facturile cu contract: RO-Cod judet corespunzator judetului din adresa de pe locatia corespunzatoare ultimei linii adaugate pe factura: RO- CASE WHEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.ID_LOCATIE IS NOT NULL THEN LOCATII_ADR_PRINC_MAX.COD_JUDET ELSE LOCATII_ADR_MAX.COD_JUDET END -> pt facturile fara contract: RO-Cod judet corespunzator judetului din adresa principala a clientului: RO-CLIENTI_ADRESE_VIEW.COD_JUDET *Subdiviziunea tarii trebuie sa fie codificata folosind lista de coduri ISO 3166-2:RO (ex. RO-B pentru Municipiul Bucuresti, RO_AB pentru judetul Alba, etc).	Regiune -> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos)
BT-80	Codul tarii de livrare	Cod unic care identifica tara. Listele tarilor valide sunt inregistrate la Agentia de Mentenanta EN ISO 3166-1, "Coduri pentru reprezentarea denumirilor de tari si a subdiviziunilor lor".	DA	RO	Tara -> sectiune Informatii referitoare la livrare (stanga jos)

1.5. Instructiuni de plata (BG-16)

Aceasta sectiune cuprinde informatii despre plata. Pentru fiecare cont bancar se va afisa cate o grupare **BG-17 Virament** in care sunt furnizate informatii despre plata prin virament: *codul tipului de instrument de plata, identificatorul si numele contului de plata* - catre care se recomanda sa se faca viramentul.

Codul tipului de instrument de plata se va completa cu valoarea **30** care reprezinta codul specific pentru instrumentul de plata *Transfer de Credit*.

In E-factura se vor afisa informatii pentru urmatoarele conturi bancare:

- **Cont bancar definit pe zona clientului** - titularul contului este vanzatorul si se aplica doar pentru zona respectiva. Daca nu se aplica conturi bancare la nivel de zona atunci acest cont bancar poate sa nu fie definit si atunci vor aparea doar **conturile bancare generale** (conturi care nu sunt definite pe nicio zona). Pentru a seta conturile bancare pe zone se vor parcurge urmatoorii pasi:

1. Se acceseaza functia **1.9. Dictionar de Liste** si se defineste lista cu codul **IBAN_EFACT** si denumire **LISTA IBAN PENTRU EFACTURA**.
2. Se selecteaza tab-ul **Liste diverse**. Se definesc conturile IBAN pentru fiecare zona. Fiecare inregistrare va avea un cod unic pt identificare si o *denumire ce va fi constituita din IBAN si numele contului*. Structura pentru denumire cont: *IBAN-numecont* (Ex: ROxxBRDExxxxxxxxxxxxxxxx-BRD).
3. Dupa definirea acestora se va accesa functia **1.4. Zone / Subzone**, se pozitioneaza pe zona identificata si se selecteaza tabul **2. Camp. utiliz.** Acest tab cuprinde o serie de campuri configurabile, printre care si un camp ce contine informatiile pentru contul de plata al vanzatorului: **"IBAN E-fact" (zone.list5)**. In acest camp se va selecta din lista diversa iban-ul corespunzator pt zona selectata (valoarea va fi constituita din IBAN-nume)."

In e-Factura se vor extrage urmatoarele informatii pentru acest cont bancar: *identificator si nume cont de plata*.

- **Conturi bancare generale** - conturi care sunt independente de zona (Ex: cont de trezorerie, alte conturi bancare). Daca este definit cont pe zona atunci pot sa lipseasca conturile generale, altfel este obligatoriu sa fie definit cel putin un cont bancar general.

Pentru a seta conturile bancare generale se vor parcurge urmatoorii pasi:

1. Se acceseaza functia **1.9. Dictionar de Liste** si se selecteaza lista ce are codul **IBAN_EFACT** (lista definita anterior).
2. Se selecteaza tab-ul **Liste diverse**. Se definesc conturile suplimentare, conturi care nu vor fi definite pe nicio zona. Daca sunt mai multe conturi la aceeasi banca, atunci aceste se vor trece in ordinea COD1, COD2, iar in denumirea va fi trecuta IBAN-scurta descriere a bancii. Se va respecta structura descrisa mai sus.

In e-Factura se vor extrage urmatoarele informatii pentru fiecare cont bancar general: *identificator si nume cont de plata*.

Dupa efectuarea acestor configurari in sectiunea cu **Instructiuni de plata** din fisierul XML va aparea cate o grupare **BG-17 Virament** pentru fiecare cont bancar definit conform pasilor de mai sus. Fiecare grupare contine informatii despre plata prin virament pentru fiecare cont bancar. Vor aparea mai intai **informatiile contului bancar definit pe zona**, iar mai apoi vor aparea si **informatiile pentru conturile bancare generale**.

**Este obligatoriu ca in e-Factura sa apara cel putin un cont bancar, altfel nu se va valida fisierul XML.*

1.5.1. Tag-uri specifice pentru sectiunea Instructiuni de plata

Pentru fiecare cont bancar se va afisa cate o grupare **BG-17 Virament**, in sectiunea **Instructiuni de plata**, care va contine urmatoarele informatii:

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-81	Codul tipului de instrument de plata	Cod care indica modul in care o plata trebuie sa fie sau a fost efectuata. Trebuie sa se utilizeze coduri din lista de coduri 4461 din dicționarul de date UNTDID [6].	DA	30 - cod corespunzator pt instrumentul de plata <i>Transfer de Credit</i>	Codul tipului de instrument de -> <i>sectiune Instructiuni de plata</i> (stanga - sub tabel linii)
BT-84	Identificatorul contului de plata	Un identificator unic al contului bancar de plata, la un furnizor de servicii de plata la care se recomanda sa se faca plata (IBAN sau numar de cont national).	DA	-> Se afiseaza mai intai informatii despre contul bancar de pe zona - daca este definit: se extrage <i>IBAN-ul</i> vanzatorului din denumirea listei setate in campul " IBAN E-fact " - camp definit pe zona clientului (1.4. Zone / Subzone -> tab 2. Camp. utiliz.): <i>zone.list5</i> . -> Apoi se afiseaza informatii despre conturile bancare generale : se extrage <i>IBAN-ul</i> din denumire pentru fiecare inregistrare din lista cu codul IBAN_EFACT	Nr. cont de plata -> <i>sectiune Instructiuni de plata</i> (stanga - sub tabel linii)

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-85	Numele contului de plata	Numele contului de plata, la un furnizor de servicii de plata la care se recomanda sa se faca plata.	DA	<p>-> Se afiseaza mai intai informatii despre contul bancar de pe zona - daca este definit: se extrage <i>numele contului</i> vanzatorului din denumirea listei setate in campul "IBAN E-fact" - camp definit pe zona clientului (1.4. Zone / Subzone -> tab 2. Camp. utiliz.): <i>zone.list5</i></p> <p>-> Apoi se afiseaza informatii despre conturile bancare generale: se extrage <i>numele contului</i> din denumire pentru fiecare inregistrare din lista IBAN_EFACT</p>	Numele contului de plata -> <i>sectiune Instructiuni de plata</i> (stanga - sub tabel linii)

1.6. Totaluri TVA

Aceasta sectiune furnizeaza informatii despre:

- **valoarea totala a TVA aferenta facturii;**
- **detaliere despre repartizarea TVA** pe diferite categorii, cote si motive de exceptare;

Informatiile despre TVA pot fi vizualizate in listarea din functia **15.40.1. Listare Factura**.

**Toate valorile numerice din aceasta sectiune trebuie sa fie formatate cu 2 zecimale.*

1.6.1. Valoarea totala a TVA a facturii

In acest tag se va afisa **valoarea totala a TVA a facturii** care este egala cu suma tuturor valorilor TVA pentru diferitele categorii de TVA.

Pentru categoria de TVA specifica pentru *Taxare Inversa* valoarea TVA = 0.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-110	Valoarea totala a TVA a facturii	<p>Valoarea totala a TVA aferenta facturii (suma tuturor valorilor TVA pentru diferitele categorii de TVA).</p> <p>Valoarea trebuie sa includa identificatorul pt valuta: <i>currencyID = RON</i> (moneda de pe factura)</p>	DA	Total TVA afisat in listarea facturii: <i>SUM(facturi_def.tva_b)</i> pentru toate liniile facturii	TOTAL -> <i>TOTAL TVA afisat sub Total de Plata - deasupra Detaliere TVA</i>

1.6.2. Detaliere TVA (BG-23)

Aceasta grupare cuprinde informatii despre repartizarea TVA pe diferite categorii, cote si motive de exceptare.

In functie de *procentul TVA* setat pe liniile facturii si de *observatiile definite pe categoria de TVA (clasa de taxa)*, pot exista urmatoarele categorii de TVA:

- **S - Cota normala si cota redusa de TVA** (Standard Rate): *procentulTVA > 0*;
- **E - Scutire de TVA** (Exempt from VAT): *procentulTVA = 0 si obsTaxa nu contine sintagma 'TAXARE INVERSA'*;
- **AE - Taxare Inversa** (Transfer of tax liability): *procentulTVA = 0 si obsTaxa contine sintagma 'TAXARE INVERSA'*;

Gruparea pentru detalierea TVA trebuie sa apara obligatoriu in XML: minim 1 aparitie, maxim n aparitii - in functie de categoriile de TVA intalnite pe liniile facturii.

O detaliere de TVA (corespunzatoare unei categorii de TVA si unei cote TVA) trebuie sa contina urmatoarele informatii:

- **Baza de calcul pentru categoria si cota de TVA** (obligatoriu);
- **Valoarea TVA pentru categoria si cota de TVA** (obligatoriu);
- **Codul categoriei de TVA** (obligatoriu);
- **Cota categoriei de TVA** (obligatoriu);
- **Motivul scutirii de TVA** (obligatoriu - doar pt categoriile de TVA **E - Scutire de TVA** si **AE - Taxare Inversa**);
- **Codul motivului scutirii de TVA** (obligatoriu - doar pt categoria de TVA **AE - Taxare Inversa**);

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-116	Baza de calcul pentru categoria de TVA	Suma tuturor valorilor impozabile aferente unui cod al unei categorii specifice de TVA si unei cote a TVA (daca cota categoriei de TVA este aplicabila) = Suma valorilor nete ale liniilor facturii de la nivelul documentului aferente unui cod al unei categorii specifice de TVA si unei cote a TVA.	DA	<i>Total Valoare</i> (fara TVA) la nivel de cota TVA (total coloana <i>Valoare</i> din listare pentru liniile cu aceasta cota): <i>SUM(facturi_def.valoare_b)</i> = suma valorilor nete ale liniilor facturii aferente categoriei si cotei de TVA (valoarea neta factura per procent TVA).	Baza de calcul -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i>
BT-117	Valoarea TVA pentru categoria de TVA	Valoarea totala a TVA pentru o categorie si cota de TVA date (calculata prin multiplicarea valorii bazei de calcul pentru categoria de TVA cu cota categoriei de TVA pentru categoria de TVA corespunzatoare).	DA	<i>Total TVA</i> la nivel de categorie TVA (total coloana <i>TVA</i> din listare pentru liniile cu aceasta cota): <i>SUM(facturi_def.tva_b)</i> = valoarea totala a TVA pt liniile facturii aferente categoriei si cotei de TVA (valoarea totala a TVA per procent TVA). *Pentru categoria de TVA AE - Taxare Inversa -> <i>Total TVA = 0.</i>	Valoare TVA -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i>

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-118	Codul categoriei de TVA	<p>Identificarea codificata a unei categorii de TVA. Sunt utilizate urmatoarele articole din dictionarul de date UNTDID 5305 [6]:</p> <p>-> S - Cota normala si cota redusa de TVA; -> E - Scutire de TVA; -> AE - Taxare Inversa</p> <p><i>*ID de TVA = VAT</i></p>	DA	<p>-> S - pentru liniile facturii care au <i>cota TVA > 0</i> (<i>facturi_def.proc_tva > 0</i> - linii cu cota normala);</p> <p>-> E - pentru liniile facturii care au <i>cota TVA = 0</i> si <i>obsTaxa</i> nu contine sintagma 'TAXARE INVERSA': (<i>facturi_def.proc_tva = 0</i> si <i>obsTaxa NU</i> contine sintagma 'TAXARE INVERSA') - linii cu cota scutita de TVA);</p> <p>-> AE - pentru liniile facturii care au <i>cota TVA = 0</i> si <i>obsTaxa</i> contine sintagma 'TAXARE INVERSA': (<i>facturi_def.proc_tva = 0</i> && <i>obsTaxa</i> contine 'TAXARE INVERSA') - linii cu taxare inversa);</p>	<p>Codul categoriei de -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i></p>
BT-119	Cota categoriei de TVA	<p>Cota TVA, reprezentata ca procentaj care se aplica pentru categoria de TVA corespunzatoare.</p>	DA	<p><i>Cota TVA</i> (cotele de TVA care apar in liniile din listarea facturii): (<i>facturi_def.proc_tva</i> - procentul de TVA)</p> <p>*Pentru categoria de TVA AE - Taxare Inversa -> <i>Cota TVA = 0</i></p>	<p>Cota TVA -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i></p>

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-120	Motivul scutirii de TVA	Un text care explica de ce suma respectiva este scutita de TVA sau de ce TVA nu este aplicabila.	<i>DA - doar pt categ TVA: E si AE</i>	-> pt categ TVA = E: Fara TVA -> pt categ TVA = AE: Taxare Inversa *Acest tag apare doar pt liniile facturilor cu <i>categorie TVA: E si AE</i>	Motivul scutirii -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i>
BT-121	Codul motivului scutirii de TVA	Un enunt codat care explica de ce suma respectiva este scutita de TVA. Lista codurilor este emisa si tinuta la zi prin Mecanismul pentru interconexiune in Europa (Connecting Europe Facility).	<i>DA - doar pt categ TVA: AE</i>	-> pt categ TVA = AE: VATEX-EU-AE *Acest tag apare doar pt liniile facturilor cu <i>categorie TVA: AE</i>	Codul motivului -> <i>sectiunea Detaliere TVA</i>

1.7. Totalurile documentului (BG-22)

In aceasta sectiune sunt detaliate informatii cu privire la totalurile monetare ale facturii:

- **Suma valorilor nete;**
- **Valoarea factura fara TVA;**
- **Valoarea factura cu TVA;**
- **Suma deductii;**
- **Suma platita / Sold / Datorie restanta**
- **Suma de plata;**

Aceste informatii se regasesc si in listarea facturii din functia **15.40.1. Listare Factura.**

**Toate valorile numerice din aceasta sectiune trebuie sa fie formatare cu 2 zecimale.*

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-106	Suma valorilor nete ale liniilor facturii	Suma tuturor valorilor nete ale liniilor facturii. <i>BT-106 = SUM(BT-131)</i>	DA	<i>Total Valoare</i> (fara TVA) afisat in listarea facturii: valoare_neta = <i>SUM(facturi_def.valoare_b)</i> -> suma valorilor nete ale liniilor facturii.	TOTAL NET -> tabel cu totaluri
BT-107	Suma deducerilor la nivelul documentului	Suma tuturor deducerilor la nivelul documentului facturii.	NU	deducere = 0.00	TOTAL DEDUCERI -> tabel cu totaluri
BT-109	Valoarea totala a facturii fara TVA	Valoarea totala a facturii fara TVA = Suma totalurilor nete ale liniilor facturii - Suma deducerilor la nivelul documentului. <i>BT-109 = BT-106 - BT-107</i>	DA	valoare_neta - deducere = suma valorilor nete ale liniilor facturii - suma deducerilor.	VALOARE TOTALA fara TVA -> tabel cu totaluri
BT-112	Valoarea totala a facturii cu TVA	Valoarea totala a facturii cu TVA = Valoarea totala a facturii fara TVA + Valoarea totala a TVA. <i>BT-112 = BT-109 + BT-110</i>	DA	<i>Total factura curenta</i> (<i>Total Valoare + Total TVA</i>) afisat in listarea facturii: valoare_totala = <i>SUM(facturi_def.valoare_b)</i> <i>+ SUM(facturi_def.tva_b)</i> = suma tuturor liniilor facturii fara TVA + valoarea totala a TVA aferenta facturii.	VALOARE TOTALA cu TVA -> tabel cu totaluri
BT-113	Suma platita / Sold restant	Suma valorilor care au fost platite anticipat sau soldul restant anterior. Aceasta valoare este scazuta din valoarea totala a facturii cu TVA pentru a calcula suma ramasa de plata.	NU	-> Daca pe factura exista sold anterior neplatit atunci <i>Sold</i> = - <i>sold anterior afisat pe listare factura</i> (se completeaza cu valoare negativa pt a fi insumat la suma de plata): <i>Sold</i> = - <i>facturi.SUMA_SOLD</i> -> Daca pe factura exista o plata in avans atunci <i>Sold</i> = <i>sold factura</i> (valoare pozitiva): <i>Sold</i> = <i>facturi.SUMA_SOLD</i>	SUMA PLATITA -> tabel cu totaluri

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-115	Suma de plata	Suma de plata = Valoarea totala a facturii cu TVA - Sold factura (Plata anticipata /-Sold restant). <i>BT-115=BT-112-BT-113</i>	DA	valoare_totala = suma tuturor liniilor facturii fara TVA + valoarea totala a TVA aferenta facturii - Sold factura.	TOTAL PLATA -> tabel cu totaluri

1.8. Liniile facturii (BG-25)

Aceasta parte furnizeaza informatii despre liniile facturii. Trebuie sa apara cate o sectiune pentru fiecare linie a facturii care are cantitatea facturata diferita de 0 (daca este factura de regularizare atunci vor aparea si liniile cu cantitate 0). O factura trebuie sa aiba **minim o linie**.

Sectiunea corespunzatoare fiecarei linii din factura trebuie sa fie constituita din urmatoarele grupari:

- **Informatii generale linie:** identificator linie, cantitate facturata, unitate de masura si valoarea liniei;
- **Nota liniei facturii:** informatii locatie pentru serviciu facturat;
- **Perioada de facturare a liniei;**
- **Informatii articol;**
- **Detalii pret;**

Informatiile referitoare la liniile facturii pot fi consultate si in listarea facturii din functia **15.40.1. Listare Factura**.

**Toate valorile numerice din aceasta sectiune (cu exceptia cantitatii facturate) trebuie sa fie formate cu 2 zecimale.*

**Toate valorile de tip data din aceasta sectiune trebuie sa fie in formatul yyyy-MM-dd.*

1.8.1. Informatii generale linie

Aceasta grupare contine informatii generale despre linia facturii:

- **Identificatorul liniei facturii;**
- **Cantitatea facturata;**
- **Codul unitatii de masura a cantitatii facturate;**
- **Valoarea neta a liniei facturii;**

Toate aceste informatii sunt obligatorii de completat.

Codul unitatii de masura a cantitatii facturate trebuie sa corespunda cu cele din listele din *Recomandarea UN/ECE nr. 20 "Coduri pentru unitati de masura utilizate în comertul international" [7]* si *Recomandarea UN/ECE nr 21 "Coduri pentru pasageri, tipuri de marfa, ambalaje si materiale de ambalaj (cu Coduri complementare pentru numele ambalajelor)" [19]*. Fisierul XML pentru factura electronica accepta doar codurile din listele mentionate. A se consulta documentul cu unitati de masura corespondente pentru e-factura.

In tabelul de mai jos sunt cateva coduri corespondente pentru cele mai des intalnite unitati de masura de pe facturi:

Cod UM	Denumire UM	Cod UM corespondent
BUC	BUCATA	H87
M	METRU	MTR
MP	METRU PATRAT	MTK
MC	METRU CUB	MTQ
KM	KILOMETRU	KMT
KG	KILOGRAM	KGM
L	LITRI	LTR
ORA	ORA	HUR
ZILE	ZILE	DAY
TONA	TONA	A75

Pentru a avea legatura cu unitatile de masura acceptate de nomenclatorul european este necesar, ca in sistem, sa se efectueze o configurare in nomenclatorul cu *Unitati de masura* (functia **1.6. Unitati de masura**). Pentru aceasta configurare se vor parcurge urmasorii pasi:

- Se identifica **codurile corespondente din fisier** pentru unitatile de masura aplicate pe facturile din sistem;
- Pentru fiecare unitate de masura identificata se va completa **codul corespondent** in campul **Denumire sortare (um.sort_um** - camp ce este folosit pt afisarea unitatii de masura in XML);

Pentru articolele de pe factura, care nu sunt de apa, si care au ca unitate de masura o moneda (cum ar fi RON, etc), este necesar sa se schimbe unitatea de masura in **BUC** sau sa se completeze codul corespondentul **H87** in **Denumire sortare** pentru respectiva unitate de masura. Nu sunt acceptate astfel de unitati de masura (de tip moneda) pe serviciile facturate.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-126	Identificatorul liniei facturii	Un identificator unic pentru o linie din factura.	DA	<i>Numar linie din factura</i>	Linia -> tabel cu linii factura
BT-129	Cantitatea facturata	Cantitatea articolelor (bunuri sau servicii) luate in considerare in linia din factura.	DA	<i>Cantitate afisata pe fiecare linie din listarea facturii: facturi_def.q</i>	Cantitate facturata -> tabel cu linii factura
BT-130	Codul unitatii de masura a cantitatii facturate	Unitatea de masura aplicabila cantitatii facturate. Codul unitatii de masura trebuie sa corespunda cu cele ale unitatilor de masura acceptate de nomenclatorul european (a se vedea detalierea dinaintea tabelului).	DA	Campul Denumire sortare din functia 1.6. Unitati de masura corespondent pentru unitatea de masura a liniei: um.sort_um - codul corespondent al unitatii de masura pentru articolul facturat. Daca nu se identifica, se completeaza cu Denumire sortare pt unitatea de masura cu codul 'BUC'.	UM -> tabel cu linii factura
BT-131	Valoarea neta a liniei facturii	Valoarea totala fara TVA a liniei facturii.	DA	<i>Valoare linie (fara TVA) : facturi_def.valoare_b</i>	Valoare neta -> tabel cu linii factura

1.8.2. Nota liniei facturii - informatii locatie

In acest tag se pot afisa informatii nestructurate care sunt relevante pentru linia facturii, precum informatii despre locatiea serviciului facturat. Astfel se vor afisa informatiile referitoare la locatie: *cod locatie / adresa locatie / denumire locatie*;

**Sunt permise maximum 300 de caractere.*

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-127	Nota liniei facturii	O nota textuala care furnizeaza o informatie nestructurata care este relevanta pentru linia facturii. Ex: informatii locatie;	NU	<i>informatii locatie corespunzatoare liniei facturii - afisate in listarea facturii: cod locatie / adresa locatie / denumire locatie: LOCATII.COD_LOCATIE / LOCATII.ADRESE_VIEW.ADRESA / LOCATII.DEN_LOCATIE</i>	Nota liniei facturii nr. -> sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura

1.8.3. Perioada de facturare a liniei (BG-26)

Sunt aduse detalii despre perioada de facturare a liniei facturii: **data de inceput** si **data de sfarsit a perioadei**.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-134	Data de incepere a perioadei de facturare a liniei facturii	Data la care incepe perioada de facturare pentru aceasta linie a facturii (prima zi a perioadei).	NU	<i>facturi_def.data_inc</i>	Perioada de facturare pentru linia - prima data -> sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura
BT-135	Data de sfarsit a perioadei de facturare a liniei facturii	Data la care se sfarseste perioada de facturare pentru aceasta linie a facturii (ultima zi a perioadei).	NU	<i>facturi_def.data_sf</i>	Perioada de facturare pentru linia - a doua data -> sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura

1.8.4. Informatii articol (BG-31)

Gruparea cuprinde informatii despre bunurile si/sau serviciile facturate pe linia facturii:

- **Nume articol;**
- **Descriere articol;**
- **Identificatori pentru vanzator si cumparator;**
- **Detaliile TVA ale liniei;**

Aceasta grupare trebuie sa apara obligatoriu in fisierul XML.

Numele articolului va fi completat cu denumirea bunului/serviciul facturat. Sunt permise maximum 100 de caractere.

In **Descrierea articolului** se pot adauga detalii despre bunul /serviciul facturat. Astfel in acest tag se vor afisa urmatoarele informatii:

- pentru *serviciile de apa* se vor afisa **informatii despre contor**: *serie contor / index vechi / index nou*;
- pentru *serviciile de apa meteo* se va afisa **coeficientul meteo**;
- pentru *facturile de diverse*: se va afisa **denumirea serviciul facturat si comentariul din servicii consumate** - doar daca numele articolului depaseste 100 de caractere;
- pt celelalte servicii se va afisa **denumirea serviciul facturat** daca numele articolului depaseste 100 de caractere;

*In tag-ul pentru **Descrierea articolului** sunt acceptate maximum 200 de caractere.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-153	Numele articolului	Numele unui articol (denumire bun / serviciu).	DA	<i>Denumire serviciu</i> pentru fiecare linie afisata in listarea facturii: <i>COALESCE(servicii.den_serviciu_fact, servicii.den_serviciu)</i>	Nume articol -> tabel cu linii factura
BT-154	Descrierea articolului	Descrierea unui articol. Descrierea articolului permite prezentarea articolului si a caracteristicilor sale mai detaliat decat numele articolului. Ex: informatii contor, comentariu facturi de diverse, etc;	NU	-> pt <i>serviciile de apa</i> : informatii contor afisate in listarea facturii: serie contor / index vechi / index nou : <i>Serie contor: tipuri_contoare.cod_tip_contor contoare.serie_contor</i> <i>DN: diclis_diametru.cod_diclis /</i> <i>Index vechi: servicii_consumate.index_inc /</i> <i>Index nou: servicii_consumate.index_sf</i> -> pt <i>serviciile de apa meteo</i> : coeficient meteo afisat in listarea facturii: <i>Cantitate ANM K = coef_meteo l/mp</i> <i>(APA_METEORICA.q)</i> -> pt <i>facturi de diverse</i> : denumirea serviciul facturat si comentariul din servicii consumate (doar daca numele articolului depaseste 100 de caractere) : <i>COALESCE(servicii.den_serviciu_fact, servicii.den_serviciu) servicii_consumate.comentariu</i> -> pt <i>celelalte servicii</i> se va afisa denumirea serviciul facturat (daca numele articolului depaseste 100 de caractere): <i>COALESCE(servicii.den_serviciu_fact, servicii.den_serviciu)</i>	Descriere articol -> tabel cu linii factura

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-155	Identificatorul Vanzatorului articolului	Un identificator, atribuit de Vanzator, pentru articol.	NU	<i>Cod serviciu</i> pentru fiecare linie afisata in listarea facturii: <i>servicii.cod_serviciu</i>	Identificator vanzator articol pt linia -> <i>sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura</i>
BT-156	Identificatorul Cumparatorului articolului	Un identificator, atribuit de Cumparator, pentru articol.	NU	<i>Cod serviciu</i> pentru fiecare linie afisata in listarea facturii: <i>servicii.cod_serviciu</i>	Identificator cumparator articol pt linia -> <i>sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura</i>
BT-151	Codul categoriei de TVA a articolului facturat	Codul categoriei de TVA aplicabilă articolului facturat. Sunt utilizate urmatoarele articole din dictionarul de date UNTDID 5305 [6]: -> S - Cota normala si cota redusa de TVA; -> E - Scutire de TVA; -> AE - Taxare Inversa; <i>*ID de TVA = VAT</i>	DA	-> S - daca linia facturii are <i>Cota TVA > 0</i> : (<i>facturi_def.proc_tva > 0</i> - linie cu cota normala); -> E - daca linia facturii are <i>Cota TVA = 0</i> si <i>obsTaxa</i> nu contine sintagma 'TAXARE INVERSA': (<i>facturi_def.proc_tva = 0</i> si <i>obsTaxa</i> NU contine sintagma 'TAXARE INVERSA' - linie cu cota scutita de TVA); -> AE - daca linia facturii are <i>Cota TVA = 0</i> si <i>obsTaxa</i> contine sintagma 'TAXARE INVERSA': (<i>facturi_def.proc_tva = 0</i> && <i>obsTaxa</i> contine 'TAXARE INVERSA' - linii cu taxare inversa);	*Nu apare in PDF
BT-152	Cota TVA pentru articolul facturat	Cota TVA, reprezentata ca procentaj care se aplica articolului facturat.	DA	<i>Cota TVA</i> pt fiecare linie afisata in listarea facturii: <i>facturi_def.proc_tva</i> - procentul de TVA aplicat pe linia facturii. *Pentru categoria de TVA AE - Taxare Inversa -> <i>Cota TVA = 0</i>	Cota TVA -> <i>tabel cu linii factura</i>

1.8.5. Detalii pret (BG-29)

In aceasta grupare sunt furnizate informatii despre pretul aplicat bunurilor si serviciilor facturate in linia facturii. Gruparea trebuie sa apara in mod obligatoriu in sectiunea din XML pt linia facturii si sa contina cel putin informatii despre **pretul net al articolului**.

ID Tag	Nume Tag	Descriere	Oblig.	Valoare din sistem	Camp - factura PDF
BT-146	Pretul net al articolului	Pretul unui articol, exclusiv TVA, dupa aplicarea reducerii la pretul articolului. Acest pret trebuie sa fie egal cu pretul brut al articolului - reducerea de pret. <i>BT-146=BT-147 - BT148</i>	DA	<i>Tarif</i> pentru fiecare linie afisata in listarea facturii: pret_net = <i>facturi_def.pret_b</i> - daca NU este inclus TVA pe pachetul serviciului; pret_net = <i>ROUND(facturi_def.pret_b * 100 / (100 + facturi_def.proc_tva), 2)</i> - daca este inclus TVA pe pachetul serviciului;	Pretul net al articolului -> tabel cu linii factura
BT-147	Reducere la pretul articolului	Reducerea totala dedusa din pretul brut al articolului pentru a calcula pretul net al articolului (se aplica doar daca reducerea este pe unitate și daca nu este inclusa in pretul brut al articolului).	NU	reducere = 0.00	Reducere la pretul articolului pentru linia -> sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura
BT-148	Pretul brut al articolului	Pretul unitar, exclusiv TVA, inaintea aplicarii reducerilor la pretul articolului.	NU	pret_net - reducere	Pretul brut articol -> sectiunea cu detalii linii sub tabelul cu linii factura

2. Constrangeri si conditii pentru generare XML

Pentru a se genera si valida fisierul XML corespunzator unei facturi este necesar ca structura acestui fisier sa respecte o serie de **constrangeri de integritate** si **conditii**.

2.1. Constrangeri de integritate

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-1	O Factura trebuie sa aiba un identificator al Specificatiei (BT-24).	Controlul procesului	BT-24
BR-2	O Factura trebuie sa aiba un numar al Facturii (BT-1).	Factura	BT-1
BR-3	O Factura trebuie sa aiba o data de emitere a Facturii (BT-2).	Factura	BT-2
BR-4	O Factura trebuie să aiba un cod al tipului de Factura (BT-3).	Factura	BT-3
BR-5	O Factura trebuie să aiba un cod al monedei Facturii (BT-5).	Factura	BT-5
BR-6	O Factura trebuie sa contina numele Vanzatorului (BT-27).	Vanzator	BT-27
BR-7	O Factura trebuie sa contina numele Cumparatorului (BT-44).	Cumparator	BT-44
BR-8	O Factura trebuie sa contina adresa postala a Vanzatorului (BG-5).	Vanzator	BG-5
BR-9	Adresa postala a Vanzatorului (BG-5) trebuie sa contina un cod al tarii Vanzatorului (BT-40).	Adresa postala a Vanzatorului	BT-40
BR-10	O Factura trebuie sa contina adresa postala a Cumparatorului (BG-8).	Cumparator	BG-8
BR-11	Adresa postala a Cumparatorului trebuie sa contina un cod al tarii Cumparatorului (BT-55).	Adresa postala a Cumparatorului	BT-55
BR-12	O Factura trebuie sa aiba Suma valorilor nete ale liniilor Facturii (BT-106).	Totalurile Documentului	BT-106
BR-13	O Factura trebuie sa aiba valoarea totala a Facturii fara TVA (BT-109).	Totalurile Documentului	BT-109

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-14	O Factura trebuie sa aiba valoarea totala a Facturii cu TVA (BT-112).	Totalurile Documentului	BT-112
BR-15	O Factura trebuie sa aiba suma de plata (BT-115).	Totalurile Documentului	BT-115
BR-16	O Factura trebuie sa aiba cel putin o linie a Facturii (BG-25).	Factura	BG-25
BR-21	Fiecare linie din Factura (BG-25) trebuie sa aiba un identificator al liniei Facturii (BT-126).	Linie a Facturii	BT-126
BR-22	Fiecare linie din Factura (BG-25) trebuie sa aiba o cantitate Facturata (BT-129).	Linie a Facturii	BT-129
BR-23	O linie din Factura (BG-25) trebuie sa aiba un cod al unitatii de masura a cantitatii Facturate (BT-130).	Linie a Facturii	BT-130
BR-24	Fiecare linie din Factura (BG-25) trebuie sa aiba o valoare neta a liniei Facturii (BT-131).	Linie a Facturii	BT-131
BR-25	Fiecare linie din Factura (BG-25) trebuie sa contina numele articolului (BT-153).	Informații despre articol	BT-153
BR-26	Fiecare linie din Factura (BG-25) trebuie sa contina pretul net al articolului (BT-146).	Detalii ale prețului	BT-146
BR-27	Pretul net al articolului (BT-146) trebuie sa NU fie negativ.	Prețul net al articolului	BT-146
BR-28	Prețul brut al articolului (BT-148) trebuie sa NU fie negativ.	Detalii ale pretului	BT-148
BR-29	Daca sunt indicate atat data de inceput a perioadei de Facturare (BT-73), cat si data de sfarsit a perioadei de Facturare (BT-74), atunci data de sfarsit a perioadei de Facturare (BT-74) trebuie sa fie ulterioara sau aceeasi cu data de inceput a perioadei de Facturare (BT-73).	Perioada de Facturare	BT-74
BR-30	Daca sunt indicate atat data de inceput a perioadei de Facturare a liniei (BT-134), cat si data de sfarsit a perioadei de Facturare a liniei (BT-135), atunci data de sfarsit a perioadei de Facturare a liniei (BT-135) trebuie să fie ulterioara sau aceeasi cu data de inceput a perioadei de Facturare a liniei (BT-134).	Perioada de facturare a liniei Facturii	BT-135

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-45	Fiecare detaliere a TVA (BG-23) trebuie sa aiba o baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116).	Detalierea TVA	BT-116
BR-46	Fiecare detaliere a TVA (BG-23) trebuie sa aiba o valoare a TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117).	Detalierea TVA	BT-117
BR-47	Fiecare detaliere a TVA (BG-23) trebuie sa fie definita printr-un cod al categoriei de TVA (BT-118).	Detalierea TVA	BT-118
BR-48	Fiecare detaliere a TVA (BG-23) trebuie sa aiba o cota a categoriei de TVA (BT-119), cu exceptia cazului in care Factura nu este supusa TVA.	Detalierea TVA	BT-119
BR-49	O instructiune de Plata (BG-16) trebuie sa specifice codul tipului mijlocului de Plata (BT-81).	Instructiuni de plata	BT-81
BR-50	Trebuie sa fie mentionat un identificator al contului de Plata al Vanzatorului (BT-84) daca in Factura sunt date informatii privind Viramentul (BG-16).	Informatii privind contul	BT-84
BR-57	Fiecare adresa de livrare (BG-15) trebuie sa contina un cod al tarii de livrare (BT-80).	Adresa de livrare	BT-80

2.2. Conditii pentru validare fisier XML

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-CO-4	Fiecare linie a facturii (BG-25) trebuie sa fie clasificata cu ajutorul codului categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151).	Linie a Facturii	BT-151
BR-CO-9	Identificatorul de TVA al Vanzatorului (BT-31), identificatorul de TVA al reprezentantului fiscal al Vanzatorului (BT-63) si identificatorul de TVA al Cumparatorului (BT-48) trebuie sa aiba un prefix in conformitate cu codul ISO 3166-1 alpha-2 care permite identificarea tarii care l-a atribuit. Totusi, Grecia poate utiliza prefixul "EL".	Identificatori de TVA	BT-31, BT-48, BT-63
BR-CO-10	Suma valorilor nete ale liniilor facturii (BT-106) = Σ valorilor nete ale liniilor facturii (BT-131).	Totalurile Documentului	BT-106

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-CO-11	Suma deducerilor la nivelul documentului (BT-107) = Σ valorilor deducerilor la nivelul documentului (BT-92).	Totalurile Documentului	BT-107
BR-CO-13	Valoarea totala a facturii fara TVA (BT-109) = Σ valorilor nete ale liniilor facturii (BT-131) – Suma deducerilor la nivelul documentului (BT-107) + Suma taxelor suplimentare la nivelul documentului (BT-108).	Totalurile Documentului	BT-109
BR-CO-14	Valoarea totala a TVA a facturii (BT-110) = Σ valorilor TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117).	Totalurile Documentului	BT-110
BR-CO-15	Valoarea totala a facturii cu TVA (BT-112) = Valoarea totala a facturii fara TVA (BT-109) + Valoarea totala a TVA a facturii (BT-110).	Totalurile Documentului	BT-112
BR-CO-16	Suma de plata (BT-115) = Valoarea totala a facturii cu TVA (BT-112) – Suma platita (BT-113) + Valoarea de rotunjire (BT-114).	Totalurile Documentului	BT-115
BR-CO-17	Valoarea TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117) = Baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116) \times (Cota categoriei de TVA (BT-119) / 100), rotunjita la doua zecimale.	Detalierea TVA	BT-117
BR-CO-18	O factura trebuie sa aiba un grup de detalieri a TVA (BG-23).	Detalierea TVA	BG-23
BR-CO-19	Daca este utilizata perioada de facturare (BG-14), trebuie sa se completeze data de inceput a perioadei de facturare (BT-73) sau data de sfarsit a perioadei de facturare (BT-74), sau ambele.	Perioada de livrare sau de facturare	BT-73, BT-74
BR-CO-20	Daca este utilizata perioada de facturare a liniei facturii (BG-26), trebuie sa se completeze data de inceput a perioadei de facturare a liniei facturii (BT-134) sau data de sfarsit a perioadei de facturare a liniei facturii (BT-135), sau ambele.	Perioada de facturare a liniei facturii	BT-134, BT-135
BR-CO-25	In cazul in care suma de plata (BT-115) este pozitiva, trebuie sa se indice fie data scadentei platii (BT-9), fie conditiile de plata (BT-20).	Factura	BT-9, BT-20

ID	Descriere	Sectiune	ID Tag / Grupare
BR-CO-26	Pentru identificarea automata de catre Cumparator a furnizorului, trebuie sa se indice identificatorul Vanzatorului (BT-29), identificatorul inregistrarii legale a Vanzatorului (BT-30) si/sau identificatorul de TVA al Vanzatorului (BT-31).	Vanzator	BT-29, BT-30, BT-31
BR-RO-020	„Cod tip factură” (BT-3) trebuie sa fie unul dintre urmatoarele coduri din lista de coduri UNTDID 1001: 380 (Factura), 389 (Autofactura), 384 (Factura corectată), 381 (Nota de creditare), 751 (Factura — informatii in scopuri contabile).	Factura	BT-3
BR-RO-065	„Identificatorul de inregistrare fiscala a vanzatorului” (BT-32) si/sau „Identificatorul de TVA al vanzatorului” (BT-31) si/sau „Identificatorul de TVA al reprezentantului fiscal al vanzatorului” (BT-63) trebuie sa fie înscris.	Vanzator	BT-31, BT-32, BT-63
BR-RO-080	Adresa postala a Vanzatorului si Adresa postala a Cumparatorului trebuie furnizate.	Vanzator Cumparator	BT-35, BT-50
BR-RO-090	Localitatea Vanzatorului si Localitatea Cumparatorului trebuie furnizate.	Vanzator Cumparator	BT-37, BT-52
BR-RO-100	Daca Tara Vanzatorului/Cumparatorului este Romania, iar in subdiviziunea tarii este trecut codul „B” (corespunzator municipiului Bucuresti), atunci in acest camp trebuie trecuta una dintre valorile „Sector 1”, „Sector 2”, „Sector 3”, „Sector 4”, „Sector 5” sau „Sector 6”, după caz.	Vanzator Cumparator	BT-37, BT-52
BR-RO-110	Daca Tara Vanzatorului/Cumparatorului este Romania, iar daca codul tarii = RO, subdiviziunea tarii trebuie furnizata sub forma prevazuta in standardul ISO 3166-2:RO (ex. RO-B pentru Municipiul Bucuresti, RO_AB pentru judetul Alba, etc);	Vanzator / Cumparator	BT-39, BT-54
BR-RO-120	„Identificatorul de inregistrare legala a cumparatorului” (BT-47a) si/sau „Identificatorul de TVA al cumparatorului” (BT-48) vor fi completate. Pentru cumparatorii romani identificatorul de inregistrare fiscala (codul de inregistrare fiscala) va fi folosit ca identificator de inregistrare legala.	Cumparator	BT-47a, BT-48

ID	Descriere	Secțiune	ID Tag / Grupare
BR-RO-180	Daca „Adresa de livrare” (BG-15) exista, trebuie furnizata „Adresa de livrare — linia 1” (BT-75).	Adresa de livrare	BT-75
BR-RO-200	Daca „Adresa de livrare” (BG-15) exista, localitatea trebuie furnizata, iar daca în „Subdiviziunea tarii de livrare” (BT-79) este trecut codul „B” (corespunzator municipiului Bucuresti), atunci in acest camp trebuie trecuta una dintre valorile „Sector 1”, „Sector 2”, „Sector 3”, „Sector 4”, „Sector 5” sau „Sector 6”, după caz.	Adresa de livrare	BT-77
BR-RO-210	„Adresa de livrare” (BG-15) trebuie sa includa „Subdiviziunea tarii de livrare” (BT-79). Daca codul tarii = RO, atunci aceasta trebuie furnizata sub forma prevăzută în standardul ISO 3166-2:RO.	Adresa de livrare	BT-79

3. Reguli de TVA

Taxa pe valoarea adaugata (TVA) este o cerinta importanta pentru e-Factura si este obligatoriu ca aceasta sa apara in fisierul XML pentru e-Factura. Pentru categoriile de TVA sunt acceptate urmatoarele categorii, conform cu dictionarul de date UNTDID 5305 [6]:

- **S - Cota normala si cota redusa de TVA** (Articolul face obiectul TVA care este calculata in mod normal prin aplicarea procentajului TVA la valoarea impozabila corespunzatoare);
- **E - Scutire de TVA** (Articolul este exonerat de TVA);
- **AE - Taxare Inversa** (TVA nu este perceputa pentru un articol care face obiectul TVA ca urmare a unor circumstante comerciale cand se aplica regulile taxarii inverse a TVA);

3.1. Cota normala si cota redusa de TVA (S)

ID	Descriere
BR-S-1	O Factura care contine o linie a facturii (BG-25), o deducere la nivelul documentului (BG-20) sau o taxa suplimentara la nivelul documentului (BG-21) unde codul categoriei de TVA (BT-151, BT-95 sau BT-102) este „Cota normală” trebuie sa contina in detalierea TVA (BG-23) cel putin codul unei categorii de TVA (BT-118) egal cu "Cota normală".

ID	Descriere
BR-S-2	O Factura care contine o linie a facturii (BG-25) in care codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Cota normală" trebuie sa contina Identificatorul de TVA al Vanzatorului (BT-31), identificatorul de inregistrare fiscala al Vanzatorului (BT-32) si/sau identificatorul de TVA al reprezentantului fiscal al Vanatorului (BT-63).
BR-S-5	Intr-o linie a facturii (BG-25) in care codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Cota normală", cota TVA a articolului facturat (BT-152) trebuie sa fie mai mare decat zero
BR-S-8	Pentru fiecare valoare diferita a cotei categoriei de TVA (BT-119) in care codul categoriei de TVA (BT-118) este "Cota normală", baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116) in detalierea TVA (BG-23) trebuie sa fie egala cu suma valorilor nete ale liniei facturii (BT-131) + suma valorilor taxelor suplimentare la nivelul documentului (BT-99) - suma valorilor deducerilor la nivelul documentului (BT-92) in care codul categoriei de TVA (BT-151, BT-102, BT-95) este "Cota normală" si cota TVA (BT-152, BT-103, BT-96) egala cu cota categoriei de TVA (BT-119).
BR-S-9	Valoarea TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117) in detalierea TVA (BG-23) in care codul categoriei de TVA (BT-118) este "Cota normală" trebuie sa fie egala cu baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116) multiplicata prin cota categoriei de TVA (BT-119).
BR-S-10	O detaliere a TVA (BG-23) cu codul categoriei de TVA (BT-118) "Cota normală" trebuie sa nu aiba un cod al motivului de exceptare de la TVA (BT-121) sau un text cu motivul exceptarii de la TVA (BT-120).

3.2. Scutire de TVA (E)

ID	Descriere
BR-E-1	O Factura care contine o linie a facturii (BG-25), o deducere la nivelul Documentului (BG-20) sau o taxa suplimentara la nivelul Documentului (BG-21) in care codul categoriei de TVA (BT-151, BT-95 sau BT-102) este "Scutit de TVA" trebuie sa contina exact o detaliere a TVA (BG-23) cu codul categoriei de TVA (BT-118) egal cu "Scutit de TVA".
BR-E-2	O Factura care contine o linie a facturii (BG-25) in care codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Scutit de TVA" trebuie sa contina Identificatorul de TVA al Vanzatorului (BT-31), identificatorul de inregistrare fiscala al Vanzatorului (BT-32) si/sau identificatorul de TVA al reprezentantului fiscal al Vanzatorului (BT-63).

ID	Descriere
BR-E-5	Intr-o linie a facturii (BG-25) in care codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Scutit de TVA", cota de TVA a articolului facturat (BT-152) trebuie sa fie 0 (zero).
BR-E-8	Intr-o detaliere a TVA (BG-23) in care codul categoriei de TVA (BT-118) este "Scutit de TVA", baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116) trebuie sa fie egala cu suma valorilor nete ale liniilor facturii (BT-131) - suma valorilor deducerilor la nivelul Documentului (BT-92) + suma valorilor taxelor suplimentare la nivelul Documentului (BT-99) in care codurile categoriilor de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sunt "Scutit de TVA".
BR-E-9	Valoarea TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117) dintr-o detaliere a TVA (BG-23) in care codul categoriei de TVA (BT-118) este egal cu "Scutit de TVA" trebuie sa fie 0 (zero).
BR-E-10	O detaliere a TVA (BG-23) cu codul categoriei de TVA (BT-118) "Scutit de TVA" trebuie sa aiba un cod al motivului de exceptare de la TVA (BT-121) sau un text cu motivul exceptarii de la TVA (BT-120).

3.3. Taxare Inversa (AE)

ID	Descriere
BR-AE-1	O Factura care contine intr-o linie a Facturii (BG-25) o deducere la nivelul Documentului (BG-20) sau o taxa suplimentara la nivelul Documentului (BG-21) atunci cand codul categoriei de TVA (BT-151, BT-95 sau BT-102) este "Taxare inversă" trebuie sa contina in detalierea TVA (BG-23) exact un cod al categoriei de TVA (BT-118) egal cu "TVA cu taxare inversă".
BR-AE-2	O Factura care contine intr-o linie a Facturii (BG-25) atunci cand codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Taxare inversă" trebuie sa contina identificatorul de TVA al Vanzatorului (BT-31), identificatorul de inregistrare fiscala a Vanzatorului (BT-32) si/sau identificatorul de TVA al reprezentantului fiscal al Vanzatorului (BT-63) si identificatorul de TVA al Cumparatorului (BT-48) si/sau identificatorul de inregistrare fiscala a Cumparatorului (BT-47).
BR-AE-5	Intr-o linie a facturii (BG-25) atunci cand codul categoriei de TVA a articolului facturat (BT-151) este "Taxare inversă", cota de TVA a articolului facturat (BT-152) trebuie sa fie 0 (zero).

ID	Descriere
BR-AE-8	Intr-o detaliere a TVA (BG-23) atunci cand codul categoriei de TVA (BT-118) este "Taxare inversă" baza de calcul pentru categoria de TVA (BT-116) trebuie sa fie egala cu suma valorilor nete ale liniilor Facturii (BT-131) minus suma valorilor deducerilor la nivelul Documentului (BT-92) plus suma valorilor taxelor suplimentare la nivelul Documentului (BT-99) atunci când codurile categoriei de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sunt "Taxare inversă".
BR-AE-9	Valoarea TVA pentru fiecare categorie de TVA (BT-117) intr-o detaliere a TVA (BG-23) atunci cand codul categoriei de TVA (BT-118) este "Taxare inversă" trebuie să fie 0 (zero).
BR-AE-10	O detaliere a TVA (BG-23) cu codul categoriei de TVA (BT-118) "Taxare inversă" trebuie sa aiba un cod al motivului scutirii de TVA (BT-121), semnificând "Taxare inversă" sau un text cu motivul scutirii de TVA (BT-120) "Taxare inversă" (sau textul standard echivalent în alte limbi).