



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

presedintele Agentiei Nationale de Administrare Fiscala emite urmatorul ordin:

Art. I.

Ordinul presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 474 din 24 iunie 2016, se modifica si se completeaza, dupa cum urmeaza:

1. La articolul 10, alineatul (1) se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"Art. 10.

(1) Operatorii economici care detin atestate valabile, emise in baza Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 2.491/2010 pentru aprobarea Procedurii si conditiilor de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produsele energetice prevazute la art. 20616, alin. (3) lit. a) -e) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, au la dispozitie un termen de 180 de zile de la intrarea in vigoare a prezentului ordin sa depuna la autoritatea competenta o noua cerere de inregistrare si documentele aferente, potrivit prezentului ordin."

2. La anexa nr. 1, la punctul 1, litera a) se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"a) atestat - documentul eliberat de autoritatea competenta care atesta inregistrarea unitatii de comercializare fara depozitare sau a depozitului angro care desfasoara activitati de distributie si comercializare cu produse energetice;"

3. La anexa nr. 1, la punctul 1, dupa litera e) se introduce o noua litera, litera f), cu urmatorul cuprins:

"f) unitate de comercializare fara depozitare - structura organizatorica (sediul social, sucursala, punct de lucru/sediu secundar) a operatorului economic prin care sunt comercializate in sistem angro produsele energetice, fara depozitarea acestora."

4. La anexa nr. 1, punctul 2.1 din se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"2.1. operatorii economici care doresc sa distribuie si sa comercializeze in sistem angro, cu sau fara depozitare, produse energetice;"

5. La anexa nr. 1, punctul 3 din se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"3. Inregistrarea activitatii de distributie si comercializare in sistem angro, cu sau fara depozitare, de produse energetice se efectueaza la cererea operatorilor economici, prin depunerea formularului «Cerere de inregistrare/mentiuni a



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

activitatii de distributie si comercializare in sistem angro, cu sau fara depozitare, de produse energetice», conform modelului prevazut in anexa nr. 2 la ordin, denumit in continuare cerere de comercializare angro. Inregistrarea activitatii de distributie si comercializare in sistem angro, cu depozitare, de produse energetice, se realizeaza pentru fiecare depozit angro."

6. La anexa nr. 1, partea introductiva a punctului 6.1 se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"6.1. operatorii economici prevazuti la pct. 2.1, care doresc sa distribuie si sa comercializeze in sistem angro produse energetice cu depozitarea acestora, au obligatia indeplinirii urmatoarelor conditii, la data la care depun cererea si pe perioada comercializarii si/sau depozitarii produselor energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili:"

7. La anexa nr. 1, dupa punctul 6.1 se introduce un nou punct, punctul 6.1¹, cu urmatorul cuprins:

"6.1¹. operatorii economici prevazuti la pct. 2.1, care doresc sa distribuie si sa comercializeze in sistem angro produse energetice, fara a le depozita, au obligatia indeplinirii urmatoarelor conditii, la data la care depun cererea si pe perioada distributiei si comercializarii produselor energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili:

a) sa aiba inscrisa in obiectul de activitate, potrivit Clasificarii activitatilor din economia nationala - CAEN, activitatea de comercializare in sistem angro de produse energetice pentru unitatea de comercializare pentru care se solicita inregistrarea. Indeplinirea conditiilor va fi dovedita cu certificatul constatator emis de oficiul registrului comertului in baza Legii nr. 26/1990 privind registrul comertului, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

b) societatea sa nu fie declarata inactiva fiscal si sa fie in functiune;

c) societatea sa nu aiba datorii inscrise in certificatul de atestare fiscala;

d) sa prezinte certificatul de cazier judiciar al administratorului societatii, in care sa nu se regaseasca inscrise sanctiuni penale din hotarari judecatoresti ramase definitive privind infractiuni de abuz de incredere, infractiuni de fals, inselaciune, delapidare, marturie mincinoasa, dare ori luare de mita in Romania sau in oricare dintre statele straine in care aceasta a avut domiciliul/rezidenta in ultimii 5 ani, sa nu fi fost condamnata pentru o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare;"

8. La anexa nr. 1, punctul 9 se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"9. In masura in care considera necesar pentru solutionarea cererii, autoritatea vamala teritoriala poate solicita operatorului economic furnizarea de informatii si inscrisuri suplimentare sau poate efectua constatari la fata locului, potrivit prevederilor art. 65 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare."

9. La anexa nr. 1, punctul 10 se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"10. Pe baza analizei documentelor depuse de operatorii economici si, dupa caz, a datelor constatate prin cercetarea la fata locului, se va intocmi un referat care va contine obligatoriu urmatoarele informatii:

a) datele de identificare ale operatorului economic;

b) concluzia privind indeplinirea sau neindeplinirea de catre operatorul economic a conditiilor prevazute la pct. 6;

c) propunerea de aprobare sau de respingere a cererii de distributie si comercializare angro, cu depozitare sau fara depozitare/en detail."

10. La anexa nr. 1, punctul 11 se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"11. In cazul aprobarii cererii de distributie si comercializare angro cu/fara depozitare, autoritatea competenta va emite «Atestatul de inregistrare pentru distributie si comercializare in sistem angro de produse energetice cu depozitare», conform modelului prevazut in anexa nr. 4 la ordin, respectiv «Atestatul de inregistrare pentru distributie si comercializare in sistem angro de produse energetice fara depozitare», conform modelului prevazut in anexa nr. 4.1 la ordin, denumit in continuare atestat de comercializare angro."

11. La anexa nr. 1, punctul 20 se abroga.

12. La anexa nr. 1, la punctul 22, litera a) se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"a) pana la reglementarea deficientelor constatate de organele competente atunci cand operatorul economic nu respecta oricare dintre conditiile prevazute la pct. 6.1, 6.1¹ si 6.2;"



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

13. La anexa nr. 1, punctul 28 se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"28. La modificarea ulterioara a unor date inscrise initial in «Atestatul de inregistrare pentru distributie si comercializare in sistem angro cu/fara depozitare/comercializare en detail de produse energetice», operatorul economic va depune o noua cerere pentru emiterea atestatului, insotita de documentele justificative pentru modificare, caz in care va depune odata cu cererea si atestatul in original, in vederea inscrierii mentiunii privind incetarea valabilitatii acestuia."

14. La anexa nr. 1, dupa punctul 28 se introduce un nou punct, punctul 29, cu urmatorul cuprins:

"29. La modificarea ulterioara a unor date inscrise initial in «Cererea de inregistrare/mentiuni a activitatii de distributie si comercializare angro/comercializare en detail de produse energetice», operatorul economic va depune in termen de 30 de zile o notificare la autoritatea competenta, insotita de documentele justificative pentru modificare."

15. La anexa nr. 2, titlul formularului se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"CERERE

de inregistrare/mentiuni a activitatii de distributie si comercializare in sistem angro, cu sau fara depozitare, de produse energetice"

16. La anexa nr. 2, litera C se modifica si va avea urmatorul cuprins:

"C. Sediul social/Sucursala/Punctul de lucru/Sediul secundar pentru care se solicita inregistrarea activitatii (denumirea, codul de identificare fiscala, dupa caz, si adresa completa)

	<i>cu depozitare</i>	<i>fara depozitare</i>
1.		
2.		

Nr. rezervoare		Capacitate rezervoare	
----------------	--	-----------------------	--

Tabelul se completeaza in mod corespunzator numai in situatia in care cererea vizeaza activitatea de distributie si comercializare in sistem angro, cu depozitare, de produse energetice."



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

17. La anexa nr. 2 litera F, paragraful trei se modifica si va avea urmatorul cuprins:
"Sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, declar ca datele din aceasta cerere sunt conforme si complete si solicit emiterea unui atestat de inregistrare pentru distributie si comercializare in sistem angro, cu/fara depozitare, de produse energetice."

18. Anexa nr. 4 se modifica si va avea urmatorul cuprins:
"

ANEXA Nr. 4

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Directia Generala Regionala a Finantelor Publice
Biroul Vamal

**ATESTAT DE INREGISTRARE Nr. /
pentru distributie si comercializare in sistem angro de produse
energetice cu depozitare**

Ca urmare a Cererii de inregistrare/mentiuni a activitatii de comercializare in sistem angro, cu depozitare, de produse energetice nr. din data de si in temeiul Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, cu modificarile si completarile ulterioare, se atesta ca operatorul economic, cu sediul in localitatea, judetul, str. nr., bl., sc., ap., sectorul, codul de identificare fiscala, a fost inregistrat pentru comercializare angro, cu depozitare, a produselor energetice:

1. Denumire produs, cod NC
2.
3.



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

<i>Denumirea</i>	<i>Codul de identificare fiscala</i>	<i>Adresa (judetul, localitatea, sectorul, str. nr.)</i>
<i>Nr. rezervoare</i>		<i>Capacitate rezervoare</i>

Prezentul atestat de comercializare angro, cu depozitare, de produse energetice este valabil incepand cu data de
Data la care isi inceteaza valabilitatea Atestatul nr. eliberat anterior
.
Data emiterii:

Sef birou vamal,
.
(numele si prenumele, semnatura si stampila)"

19. Dupa anexa nr. 4 se introduce o noua anexa, anexa nr. 4.1, cu urmatorul cuprins:
"

ANEXA Nr. 4.1

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Directia Generala Regionala a Finantelor Publice
Biroul Vamal

**ATESTAT DE INREGISTRARE Nr./.
pentru distributie si comercializare in sistem angro de produse
energetice fara depozitare**

Ca urmare a Cererii de inregistrare/mentiuni a activitatii de distributie si comercializare in sistem angro, fara depozitare, de produse energetice nr.
. din data de si in temeiul Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, cu modificarile si completarile ulterioare, se atesta ca operatorul economic, cu sediul in localitatea, judetul, str. nr., bl., sc., ap., sectorul, codul de identificare fiscala, a fost inregistrat pentru distributie si comercializare angro, fara depozitare, a produselor energetice:

- 1. Denumire produs, cod NC*
- 2.*
- 3.*
- 4.*
- 5.*

Unitate de comercializare:

<i>Denumirea</i>	<i>Codul de identificare fiscala</i>	<i>Adresa</i>
------------------	--------------------------------------	---------------

Prezentul atestat de distributie si comercializare angro, fara depozitare, este valabil incepand cu data de

Data emiterii:

Sef birou vamal,

.

(numele si prenumele, semnatura si stampila)"

Art. II.

Anexa nr. 1 la Ordinul presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 471 din 24 iunie 2016, se modifica si va avea urmatorul cuprins:



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

"

ANEXA Nr. 1

PROCEDURA

de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro, cu sau fara depozitare, de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat

- 1. Inregistrarea activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, cu sau fara depozitare, se efectueaza la cererea contribuabililor interesati, prin depunerea formularului «Cerere de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat», denumita in continuare cerere, conform modelului prezentat in anexa nr. 2 la ordin.*
- 2. Cererea se depune la autoritatea vamala teritoriala in raza careia isi are sediul social contribuabilul solicitant ori, dupa caz, la Serviciul Autorizari din cadrul Directiei Generale a Vamilor, pentru operatorii economici mari contribuabili, denumite in continuare autoritate vamala teritoriala, unde se analizeaza si se solutioneaza de catre structura specializata de autorizare.*
- 3. Operatorii economici care doresc sa distribuie si sa comercializeze angro, cu depozitare, bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat trebuie sa indeplineasca urmatoarele conditii:*
 - a) sa detina spatii de depozitare corespunzatoare, in proprietate sau folosinta, in baza unui contract de locatiune, contract de comodat sau cu orice titlu legal;*
 - b) sa aiba inscrise in obiectul de activitate potrivit Clasificarii activitatilor din economia nationala - CAEN, aprobata prin Hotararea Guvernului nr. 656/1997, cu modificarile ulterioare, activitatea de comercializare si distributie angro a bauturilor alcoolice si/sau activitatea de comercializare si distributie angro a produselor din tutun;*
 - c) sa se doteze cu mijloacele necesare depistarii marcajelor false sau contrafacute, in cazul comercializarii de produse supuse marcarii;*
 - d) societatea sa nu fie declarata inactiva fiscal si sa fie in functiune;*
 - e) sa prezinte certificatul de cazier judiciar al administratorului societatii, in care sa nu se regaseasca inscrise sanctiuni penale din hotarari judecatoresti ramase definitive privind infractiuni de abuz de incredere, infractiuni de fals, inselaciune, delapidare, marturie mincinoasa, dare ori luare de mita in Romania sau in oricare dintre statele straine in care aceasta a avut domiciliul/rezidenta in ultimii 5 ani, sa nu fi fost condamnata pentru o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr.*



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare.

4. Operatorii economici care doresc sa distribuie si sa comercializeze angro, fara depozitare, bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat trebuie sa indeplineasca urmatoarele conditii:

a) sa aiba inscrise in obiectul de activitate, potrivit Clasificarii activitatilor din economia nationala - CAEN, activitatea de comercializare si distributie angro a bauturilor alcoolice si/sau activitatea de comercializare si distributie angro a produselor din tutun;

b) societatea sa nu fie declarata inactiva fiscal si sa fie in functiune;

c) societatea sa nu aiba datorii inscrise in certificatul de atestare fiscala;

d) sa prezinte certificatul de cazier judiciar al administratorului societatii, in care sa nu se regaseasca inscrise sanctiuni penale din hotarari judecatoresti ramase definitive privind infractiuni de abuz de incredere, infractiuni de fals, inselaciune, delapidare, marturie mincinoasa, dare ori luare de mita in Romania sau in oricare dintre statele straine in care aceasta a avut domiciliul/rezidenta in ultimii 5 ani, sa nu fi fost condamnata pentru o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare.

5. Documentele mentionate la pct. 3, respectiv la pct. 4 se depun in copie certificata conform cu originalul de operatorul economic.

6. In masura in care considera necesar pentru solutionarea cererii, autoritatea vamala teritoriala poate solicita operatorului economic furnizarea de informatii si inscrisuri suplimentare sau poate efectua constatari la fata locului, potrivit prevederilor art. 65 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare.

7. Pe baza analizei documentelor depuse de operatorii economici si a datelor constatate prin cercetarea la fata locului, dupa caz, se va intocmi un referat care va contine obligatoriu urmatoarele informatii:

a) datele de identificare ale operatorului economic;

b) concluzia privind indeplinirea sau neindeplinirea de catre operatorul economic a conditiilor prevazute la pct. 3, respectiv la pct. 4;

c) propunerea de aprobare sau de respingere a cererii de comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat.

8. Conditiiile prevazute la pct. 3, respectiv pct. 4 sunt cumulative, iar neindeplinirea uneia dintre acestea atrage neaprobarea cererii de eliberare a atestatului pentru distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, denumit in continuare atestat.

9. In cazul aprobarii cererii, autoritatea vamala teritoriala va emite atestatul, conform modelului prevazut in anexa nr. 3 la ordin, in doua exemplare, un exemplar pentru contribuabil, iar al doilea exemplar este pastrat in evidenta emitentului. Pentru referatele aprobate in perioada 1-15 ale lunii, atestatele vor fi valabile incepand cu data de 16 a lunii, iar pentru referatele aprobate in perioada 16 - sfarsitul lunii, atestatele vor fi valabile incepand cu data de 1 a lunii urmatoare.

10. Structurile prevazute la pct. 2 au obligatia organizarii evidentei atestatorilor emise, prin inregistrarea acestora intr-un registru special de evidenta a agentilor economici care desfasoara activitati de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat.

11. In situatia in care cererea nu este aprobata, autoritatea vamala va emite o decizie, in care se vor mentiona motivele de fapt si de drept pentru care nu s-a efectuat inregistrarea activitatii de distributie si comercializare angro, cu sau fara depozitare, de bauturi alcoolice si/sau produse din tutun si nu s-a eliberat atestatul. Decizia constituie act administrativ-fiscal si va contine elementele prevazute de



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

art. 46 alin. (2) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare.

12. Impotriva deciziei mentionate la pct. 11, operatorul economic care considera ca a fost lezat in drepturile sale poate formula contestatie potrivit legii.

13. Atestatul prevazut la pct. 9 sau decizia mentionata la pct. 11 se comunica operatorului economic conform prevederilor art. 47 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare.

14. Contribuabilul are dreptul sa efectueze activitatea care face obiectul atestatului de la data la care atestatul este valabil, astfel cum este prevazuta in atestat.

15.

(1) Autoritatea competenta revoca atestatul de comercializare in urmatoarele situatii:

a) atunci cand i-au fost oferite informatii inexacte in cererea de comercializare sau in documentele care au fost anexate la aceasta;

b) in cazul in care se constata, prin hotarare judecatoreasca definitiva, ca actele care au stat la baza emiterii atestatului sunt false;

c) daca in legatura cu operatorul economic beneficiar a fost deschisa procedura falimentului ori s-a dispus dizolvarea acestuia, in conditiile legii;

d) daca oricare dintre administratorii operatorului economic a fost condamnat printr-o hotarare judecatoreasca definitiva, in Romania sau intr-un stat strain, pentru infractiunea de abuz de incredere, infractiuni de fals, inselaciune, delapidare, marturie mincinoasa, dare sau luare de mita ori o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare;

e) in cazul in care s-a pronuntat in legatura cu activitatea operatorului economic o hotarare definitiva pentru o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare;

f) atunci cand operatorul economic a fost declarat inactiv fiscal sau daca se afla in perioada de incetare temporara de activitate declarata la Oficiul National al Registrului Comertului.

(2) In situatia in care operatorul economic inceteaza definitiv desfasurarea activitatii de distributie si comercializare angro, cu sau fara depozitare, de bauturi alcoolice si/sau produse din tutun, va depune la autoritatea competenta o cerere de renuntare in vederea inscrierii mentiunii privind incetarea valabilitatii atestatului emis acestuia.

(3) In cazul revocarii atestatului, cererea de comercializare poate fi depusa numai dupa o perioada de 6 luni de la data la care decizia de revocare a atestatului devine definitiva in sistemul cailor administrative de atac sau de la data ramanerii definitive a hotararii judecatoresti.

(4) Prevederile alin. (3) nu se aplica in situatia de la alin. (2).

16. Autoritatea competenta suspenda atestatul de comercializare in urmatoarele situatii:

a) pana la reglementarea deficientelor constatate de organele competente, atunci cand operatorul economic nu respecta oricare dintre conditiile prevazute la pct. 3, respectiv pct. 4;

b) pana la solutionarea definitiva a cauzei penale, in cazul in care a fost pusa in miscare actiunea penala pentru o infractiune dintre cele reglementate de Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al Romaniei, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea si combaterea evaziunii fiscale, cu modificarile ulterioare, de Legea nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 78/2000 pentru



Act:	Ordinul nr. 2329/05.08.2016
Autoritate emitenta:	AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
Publicat in:	MO nr. 626/16.08.2016
Privind:	modificarea si completarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.849/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a operatorilor economici care comercializeaza in sistem angro sau en detail produse energetice - benzine, motorine, petrol lampant, gaz petrolier lichefiat si biocombustibili, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare, precum si pentru modificarea Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 1.850/2016 pentru aprobarea Procedurii de inregistrare a activitatii de distributie si comercializare angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat, precum si pentru aprobarea modelului si continutului unor formulare
In vigoare din	16 august 2016

prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor de coruptie, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 143/2000 privind prevenirea si combaterea traficului si consumului ilicit de droguri, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea si sanctionarea spalarii banilor, precum si pentru instituirea unor masuri de prevenire si combatere a finantarii terorismului, republicata, cu modificarile ulterioare.

17. Deciziile privind revocarea sau suspendarea atestatului de comercializare angro se comunica operatorului economic in conditiile art. 47 din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare.

18. Deciziile privind revocarea sau suspendarea atestatului de comercializare angro produc efecte de la data comunicarii sau de la o alta data cuprinsa in acestea.

19. Deciziile emise de autoritatea competenta potrivit prezentei proceduri pot fi contestate in conformitate cu dispozitiile titlului VIII din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala, cu modificarile si completarile ulterioare.

20. Autoritatea competenta va asigura publicarea pe site-ul Directiei Generale a Vamilor a listei atestatelor emise, care va fi actualizata lunar pana la data de 15 a fiecarei luni.

21. In cazul in care organele competente constata nerespectarea uneia dintre conditiile avute in vedere la emiterea atestatului, vor dispune aplicarea in mod corespunzator a dispozitiilor art. 449 alin. (2) lit. m), n), si o) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

22. La modificarea ulterioara a unor date inscrise initial in formularul «Atestat de inregistrare pentru distributie si comercializare in sistem angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat», operatorul economic va depune o noua cerere pentru emiterea atestatului, insotita de documentele justificative pentru modificare, caz in care va depune odata cu cererea si atestatul in original, in vederea inscrierii mentiunii privind incetarea valabilitatii acestuia.

23. La modificarea ulterioara a unor date inscrise initial in formularul «Cerere de inregistrare/mentiuni a activitatii de distributie si comercializare in sistem angro de bauturi alcoolice si/sau tutun prelucrat», operatorul economic va depune in termen de 30 de zile o notificare la autoritatea competenta, insotita de documentele justificative pentru modificare."

Art. III.

Prezentul ordin se publica in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I.