

NR. 17

Documente necesare pentru înregistrarea în registrul comerțului, înregistrarea fiscală și autorizarea funcționării unei sucursale înființată în România de o firmă cu sediul în străinătate sau de un grup european de interes economic¹:

1. Cerere de înregistrare (original);
2. Hotărârea organului statutar competent privind înființarea sucursalei prin care se desemnează și persoana împuternicită să reprezinte sucursala;
3. Actul constitutiv și statutul comerciantului din străinătate dacă sunt conținute în documente separate, împreună cu toate modificările acestor documente sau actul constitutiv actualizat, original sau copie certificată și traducerea realizată de un traducător autorizat a cărui semnătură să fie legalizată de un notar public;
4. Actul de împuternicire a reprezentantului sucursalei, dacă acesta nu a fost numit prin hotărârea organului statutar competent (copie tradusă și legalizată);
5. Actele de identitate ale persoanelor împuternicite să reprezinte sucursala (copii);
6. Documentul care atestă dreptul de folosință asupra spațiului cu destinație de sediu social al sucursalei, înregistrat la administrația financiară în circumscripția căreia se situează imobilul cu această destinație;
7. Certificatul emis de administrația financiară competentă, care certifică faptul că pentru imobilul cu destinație de sediu social al sucursalei nu a fost înregistrat un alt document ce atestă înstrăinarea dreptului de folosință asupra aceluiași imobil, cu titlu oneros sau gratuit;
8. Declarația pe propria răspundere în formă autentică privind respectarea condițiilor referitoare la sediul social, în cazul în care, din certificatul emis potrivit pct. 7 rezultă că sunt deja înregistrate la administrația financiară alte documente care atestă înstrăinarea dreptului de folosință asupra aceluiași imobil cu destinație de sediu social;
9. În cazul sucursalelor comerciantului din state care sunt membre ale UE, documentele contabile ale agentului economic din străinătate, așa cum sunt ele întocmite, auditate și publicate în conformitate cu legea statului membru care guvernează comerciantul din străinătate;
10. În cazul sucursalelor comercianților din state care nu sunt membre ale UE sau ale Spațiului Economic European, documente care să ateste sediul social al comerciantului din străinătate, obiectul de activitate al acestuia și, cel puțin anual, suma capitalului subscris, dacă aceste informații nu sunt în documentele prevăzute în actul constitutiv și statutul comerciantului din străinătate precum și documentele contabile ale agentului economic din străinătate, auditate și publicate în conformitate cu legea din România, cu excepția cazurilor în care legea comerciantului din străinătate prevede reglementări echivalente cu cele din UE.
11. Certificatul, în traducere certificată, de la registrul în care este înmatriculat comerciantul din străinătate, care să ateste existența societății;
12. Dacă este cazul, se înregistrează mențiuni referitoare la:
 - deschiderea unei proceduri judiciare sau extrajudiciare de insolvență privind pe comerciantul din străinătate;
 - dizolvarea societății din străinătate, numele și puterile lichidatorilor, finalizarea lichidării;
 - închiderea sucursalei.
13. Notificarea transmisă Băncii Naționale a României de către autoritatea din statul membru de origine în cazul sucursalei unei instituții de credit, conform prevederilor art. 48 din O.G. nr. 99/2006;
14. Autorizarea Băncii Naționale a României pentru înființarea sucursalei în cazul instituțiilor de credit cu sediul în state terțe, conform art. 67 din O.G. nr. 99/2006;
15. Certificatele de cazier fiscal pentru reprezentanții legali ai acestora care au domiciliul/reședința/sediul în România sau pentru persoanele fizice sau juridice străine care au această calitate și sunt înregistrate fiscal în România sau, după caz, declarația autentică pe propria răspundere a persoanei fizice, cetățean străin, în nume propriu sau ca reprezentant al persoanei juridice străine care nu este înregistrată fiscal în România din care să rezulte că nu are datorii fiscale, în original și, după caz, traducerea realizată de un traducător autorizat a cărui semnătură să fie legalizată de un notar public;
16. Declarațiile pe propria răspundere date de către persoanele împuternicite să reprezinte sucursala, din care să rezulte că îndeplinesc condițiile legale pentru deținerea acestei calități (original și, după caz, în copii traduse și legalizate);

¹ Prezentul fluturaș constituie un ghid general pentru informarea comercianților în legătură cu obligațiile ce le revin pentru îndeplinirea formalităților legale, în vederea efectuării înregistrărilor în registrul comerțului și/sau autorizarea funcționării în baza declarațiilor tip pe propria răspundere.

17. Specimenele de semnătură ale împuterniciților sucursalei (original);
18. Dovezile privind sediul sucursalei (copie);
19. Declarația-tip pe propria răspundere semnată de împuterniciții sucursalei (original), din care să rezulte, după caz, că:
 - sucursala nu desfășoară, la sediul social, activitățile declarate, o perioadă de maximum 3 ani (model 1);
 - sucursala îndeplinește condițiile de funcționare prevăzute de legislația specifică în domeniul sanitar, sanitar-veterinar, protecției mediului și protecției muncii, pentru activitățile precizate în declarația-tip (model 2).
20. Dacă este cazul:
 - dacă este cazul, avizul privind schimbarea destinației imobilelor colective cu regim de locuință, prevăzut de Legea nr. 230/2007 (completat pe formular-tip, original);
 - alte avize prealabile prevăzute de legile speciale (copie);
 - împuternicire specială (în formă autentică), avocațială sau delegație pentru persoanele desemnate să îndeplinească formalitățile legale (original).
21. Dovezile privind plata taxelor/tarifelor legale:
 - taxele de registru;
 - tariful de publicare în Monitorul Oficial, Partea a IV-a.

NOTĂ:

☞ Firma sucursalei din România a unei societăți străine va trebui să cuprindă și mențiunea sediului principal din străinătate.

☞ În conformitate cu prevederile art. 17 alin. (2) din Legea nr. 31/1990, republicată, astfel cum a fost modificată prin O.U.G. nr. 54/2010 privind unele măsuri pentru combaterea evaziunii fiscale, și art. 24 alin. (2) lit. c) din Legea nr. 26/1990, la același sediu vor putea funcționa mai multe societăți numai dacă imobilul, prin structura lui, permite funcționarea mai multor societăți în încăperi diferite sau în spații distinct partajate. Numărul societăților comerciale/sucursalelor ce funcționează într-un imobil nu poate depăși numărul de încăperi sau spații distincte obținute prin partajare.

☞ Copiile de pe actele doveditoare vor fi certificate pentru conformitate cu originalele, sub semnătură, cu menționarea în clar a numelui, de către persoanele care, potrivit legii, pot întocmi și semna cererea.

În cazul persoanelor fizice sau juridice nerezidente, actele se depun în original sau copii certificate și traducerea realizată de un traducător autorizat a cărui semnătură să fie legalizată de un notar public.

☞ Dacă un comerciant cu sediul în străinătate înființează mai multe sucursale în țară, documentele menționate mai sus se depun numai la una dintre sucursale, la alegerea comerciantului; în registrul comerțului unde sunt înregistrate celelalte sucursale precizându-se registrul prin care se asigură formalitățile de publicitate.

☞ **Soluționarea cererii revine în competența directorului oficiului registrului comerțului de pe lângă tribunal și/sau persoanei sau persoanelor desemnate care poate/pot dispune administrarea și a altor acte doveditoare decât cele enumerate.**

☞ **Redactarea actelor, obținerea autentificării sau, după caz, darea de dată certă, acordarea de îndrumări pentru completarea corectă a cererii de înregistrare pot fi efectuate, contra cost, prin serviciile de asistență din cadrul oficiului registrului comerțului de pe lângă tribunal.**

☞ Formularele se distribuie la sediul ORC sau se pot prelua de pe Internet (www.registrulcomertului.ro/www.onrc.ro).

☞ Cererea de înregistrare, înscrisurile prevăzute de lege și dovezile privind plata taxelor și tarifelor legale, îndosariate și numerotate, se depun de către solicitant la ORCT direct, prin poștă, cu scrisoare cu valoare declarată și confirmare de primire, sau prin mijloace electronice. Cererea transmisă în formă electronică va avea încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică extinsă.

☞ Înscrisurile a căror înregistrare, menționare sau publicare se solicită la ORCT vor fi tehnoredactate de către solicitant în limba română, vor fi lizibile, fără ștersături sau adăugări, sub sancțiunea respingerii acestora.

*
* *

1. Hotărârea organului statutar va cuprinde: denumirea comerciantului din străinătate și forma juridică, registrul în care este înmatriculat comerciantul din străinătate, numărul de înmatriculare și sediul social precum și denumirea sucursalei, sediul sucursalei, persoanele împuternicite să reprezinte față de terți și în justiție comerciantul din străinătate, limita puterilor conferite, obiectul de activitate ce urmează să se

desfășoare în cadrul sucursalei cu precizarea domeniului și activității principale; toate activitățile vor fi codificate conform Nomenclatorului CAEN, actualizat prin Ordinul nr. 337/2007 al Președintelui Institutului Național de Statistică, iar obiectul de activitate se va exprima prin clase CAEN de patru cifre pentru activități;

2. Documentele care atestă drepturile de folosință asupra spațiilor cu destinație de sediu social și/sau de sedii secundare pot fi: extras de carte funciară, în termen de valabilitate la depunere, dar nu mai vechi de 30 de zile, contract de vânzare-cumpărare, contract de donație în formă autentică, certificat de moștenitor, act notarial de ieșire din indiviziune sau de delimitare a proprietății, hotărâre judecătorească definitivă privind proprietatea sau folosința/uzufructul, hotărârea judecătorească definitivă de ieșire din indiviziune, proces verbal de recepție a construcției, act de adjudecare a imobilului vândut în cadrul executării silite, contract de schimb, contract de închiriere (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), contract de subînchiriere (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), contract de concesiune, contract de leasing imobiliar (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), contract de comodat (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), contract de uz (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), contract de uzufruct (**înregistrat la Administrația Finanțelor Publice**), certificat de rol fiscal/rol agricol în termen de valabilitate sau orice alt act juridic care conferă dreptul de folosință, la alegerea solicitantului. Extrasul de carte funciară și certificatul de rol fiscal/rol agricol se depun în original, celelalte documente urmând a fi depuse în copie certificată de parte sau în copie legalizată..
3. Specimenele de semnătură ale reprezentanților sucursalei se depun la oficiul registrului comerțului odată cu cererea de înregistrare, dacă au fost numiți prin actul constitutiv și pot fi date în formă autentică la notarul public, în fața directorului ORC sau a înlocuitorului acestuia care va certifica semnătura;
4. Taxele legale pot fi achitate în numerar sau cu card bancar la casieriile ORC, precum și cu mandat poștal, ordin de plată etc.;
5. Dacă s-a optat pentru transmiterea documentelor, care atestă înregistrarea în registrul comerțului, prin poștă, se percepe un tarif aprobat prin ordin al ministrului justiției.
6. Dacă sucursala se înființează în același județ în care își are sediul societatea care a hotărât înființarea, aceasta va fi înregistrată în același registru al comerțului, însă distinct, ca înregistrare independentă.
7. În cazul înființării de către aceeași persoană juridică a mai multor sucursale în aceeași localitate, se poate adăuga denumirii un indicativ care să o deosebească de celelalte.
8. Dacă sucursala se înființează în alt județ decât acela în care își are sediul sucursala la care se efectuează publicitatea legală, menționarea înregistrării sucursalei la ORCT de la sediul acesteia se face din oficiu, pe baza copiilor certificate de pe rezoluția de înregistrare a sucursalei.
9. Modificările privind sediul sau denumirea sucursalei, obiectul de activitate al acesteia și persoana împuternicită se înregistrează la ORCT de la sediul persoanei juridice care a înființat sucursala, din oficiu.