

Antetul SFS

„_____” _____ 20 _____

**RAPORTUL VIZITEI FISCALE
PRIVIND ÎNREGISTRAREA ÎN CALITATE DE ANTREPOZITAR AUTORIZAT**

Nr. _____

I. Subsemnatul(a)(ții), _____, funcționar(rii) fiscal(li) _____,
numele, prenumele *funcția*
al DDF _____, din cadrul DGAF _____, în baza delegării în vizită fiscală
nr. _____ din _____, am efectuat o vizită fiscală privind înregistrarea în calitate

de antrepozitar autorizat la _____,
denumirea contribuabilului
cod fiscal _____, la subdiviziunea (tipul subdiviziunii) amplasată pe
adresa _____.

Vizita fiscală s-a efectuat la data de _____, la adresa _____
cu acordul/participarea conducătorului _____
numele, prenumele, funcția
și în prezența contabilului/contabilului-șef _____
numele, prenumele, funcția

Conform cererii nr. _____ din _____, _____, c/f _____,
data depunerii cererii *denumirea contribuabilului*
a solicitat înregistrarea în calitate de antrepozitar autorizat conform art. _____ pct. _____ lit. _____ din
Codul fiscal (inclusiv preconizează să efectueze unele schimbări ce urmează a fi reflectate în
certificatul de acciz sau în anexa la el) _____
modificările solicitate

II. În rezultatul vizitei fiscale s-a constatat:

_____ a fost înregistrat la Agenția Servicii Publice la
denumirea contribuabilului
data de _____ cu nr. _____.

Adresa juridică, tel., e-mail _____

Depozite (proprietate/locațiune) _____
Proprietarul clădirii, încăperii, teritoriului, terenului _____
Secții de producere (proprietate/locațiune) _____
Unități comerciale (proprietate/locațiune) _____
Alte subdiviziuni (proprietate/locațiune) _____
Producătorul/proprietarul mărfurilor accizate _____
Denumirea, numele și prenumele, adresa juridică (adresele juridice) și codul fiscal (codurile
fiscale) ale arendatorului sau ale locatorului, în cazul în care proprietatea este folosită pentru
desfășurarea activității de întreprinzător, în baza contractului de arendă sau de închiriere _____

Dispune/(nu dispune) de utilaje utilizate la producerea/prelucrarea mărfurilor accizate _____
Asigurarea încăperii cu pază _____
Numărul personalului angajat constituie _____
Salariul mediu lunar calculat _____
Înregistrează (nu înregistrează) restanță la BPN _____

Din momentul înregistrării întreprinderii:

1. Fondatorii s-au schimbat (nu s-a schimbat) _____
2. Adresa juridică s-a schimbat (nu s-a schimbat) _____
3. Fondatorul(ii) și/sau conducătorul figurează (nu figurează) ca fondator(i) și/sau conducător(i) la alți contribuabili _____
4. Locul desfășurării activității de bază a fost (n-a fost) inspectat _____
5. Descrierea activității(lor) de bază practicate și codul CAEM _____
6. Descrierea altor activități practicate _____
7. Dispune (nu dispune) de acte permise pentru desfășurarea activității de întreprinzător _____
8. Dispune (sau nu) de echipamente de casă și de control _____
9. Livrări/procurări către/de la agenți economici anulați ca plătitori TVA (valoarea, suma TVA) _____
10. Mărfuri supuse accizelor _____
11. Livrări/procurări în adresa persoanelor fizice/deținători de patentă, inc. angajați _____
12. Împrumuturile primite/acordate de către/către conducători/fondatori, angajați, persoane juridice/fizice _____
13. Înregistrează (nu înregistrează) import/export de mărfuri/servicii _____
14. Dispune de următoarele blanchete de strictă evidență

Denumirea blanchetei	Primate		Sold	
	data	seria, numărul	seria	numărul

15. Dispune de următoarele conturi bancare _____
16. _____ este subiect al impunerii la următoarele impozite și taxe: _____
(denumirea contribuabilului)

17. Altele _____

În rezultatul vizitei fiscale și examinării documentelor primare și contabile s-a stabilit:

1. Informația conform evidenței contabile:
 - Mijloace fixe-;
 - Mijloace circulante - ;
 - Marfă - ;
 -
2. Descrierea indicatorilor ultimilor 4 ani:
 - a) Venitul din vânzări (conform evidenței contabile și conform declarațiilor prezentate);
 - b) Rulajul mijloacelor bănești la conturile bancare (pentru perioada ultimilor 4 ani/ din data înregistrării) – descrierea succintă a naturii tranzacțiilor bancare (transfer, împrumut, încasări din vânzări);
 - c) Rulajul decontărilor bănești în numerar prin intermediul echipamentului de casă și control;
 - d) Import/export (conform informației prezentate de Serviciul Vamal);
 - e) Informația privind tranzacțiile efectuate conform SI al SFS (Reports -> TVA -> Informația contribuabilului privind tranzacțiile efectuate).
3. Informația privind bunurile imobile (conform Agenția Servicii Publice).

III. Concluzii și propuneri:

Se propune/refuză* a se înregistra/înregistrarea _____ c/f _____
(denumirea contribuabilului)

în calitate de antrepozitar autorizat din data de _____.

* Serviciul Fiscal de Stat poate refuza eliberarea certificatului de acciz în cazul în care consideră că activitatea agentului economic sau antrepozitul fiscal nu pot fi controlate ori formele și metodele de control prevăzute la alin.(2) lit.d) din art.126 din Codul fiscal nu asigură integritatea mărfurilor supuse accizelor.

IV. Întrebările adresate de către contribuabil și răspunsurile oferite de către funcționarul fiscal:

Nr. crt.	Întrebarea formulată de contribuabil	Răspunsul oferit de funcționarul fiscal	Note
1	2	3	4

Raportul s-a întocmit în 2 exemplare.

Funcționarul(rii) fiscal(li) _____
funcția numele, prenumele semnătura

Conducătorul _____
numele, prenumele semnătura

Contabil șef _____
numele, prenumele semnătura

Exemplarul al doilea al prezentului Raport a fost primit de contribuabil _____
funcția, numele, prenumele semnătura

data