



Republica Moldova
PARLAMENTUL
LEGE Nr. 440
din 27.07.2001

cu privire la zonele economice libere

Publicat : 06.09.2001 în Monitorul Oficial Nr. 108-109 art Nr : 834 Data intrării în vigoare : 06.09.2001

MODIFICAT

[LP71 din 12.04.15, MO102-104/28.04.15 art.170](#)

[LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14](#)

[LP64 din 11.04.14, MO110-114/09.05.14 art.286; în vigoare 09.05.14](#)

[LP324 din 23.12.13, MO320-321/31.12.13 art.871; în vigoare 01.01.14](#)

[LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95](#)

[LP178 din 11.07.12, MO190-192/14.09.12 art.644; în vigoare 14.09.12](#)

[LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330](#)

[LP29 din 06.03.12, MO48/13.03.12 art.146; în vigoare 13.03.12](#)

[HCC3 din 09.02.12, MO38-41/24.02.12 art.7; în vigoare 09.02.12](#)

[LP267 din 23.12.11, MO13-14/13.01.12 art.32; în vigoare 13.01.12](#)

[LP163 din 22.07.11, MO146/28.08.11 art.448; în vigoare 12.09.11](#)

[HG175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463](#)


[LP14-XVI din 03.02.09, MO45-46/27.02.09 art.125](#)


[LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453](#)

[LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art. 349](#)

 [LP73-XVI din 22.03.07, MO54-56/20.04.07 art.258](#)

 [LP268 -XVI din 28.07.06, MO142-145/08.09.06 art.702](#)

 [LP444-XV din 07.11.03, MO229/21.11.03 art.924](#)

 [LP240-XV din 13.06.03, MO138/08.07.03 art.557](#)

 [LP1313-XV din 26.07.02, MO113/05.08.02 art.902](#)

 [LP594-XV din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020](#)

NOTĂ:

În cuprinsul legii cuvintele „serviciul vamal” se înlocuiesc cu cuvintele „organul vamal” prin [LP178 din 11.07.12, MO190-192/14.09.12 art.644; în vigoare 14.09.12](#)

În tot textul legii, sintagma „Ministerul Economiei și Comerțului” se înlocuiește cu sintagma „Ministerul Economiei” prin [HG175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463](#)

În cuprinsul legii, sintagmele “Ministerul Economiei” și “Departamentul Vamal” se înlocuiesc, respectiv, cu sintagmele “Ministerul Economiei și Comerțului” și “Serviciul Vamal” prin [LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art. 349](#)

INTERPRETARE

 [Interpretare prin LP245-XVI din 20.10.05, MO142-144/28.10.05 art.670](#)

Prevederile art.15 alin.(4) din Legea nr.440-XV din 27 iulie 2001 cu privire la zonele economice libere (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2001, nr.108-109, art.834), cu modificările ulterioare, se aplică în modul următor:

1. Sub incidența art.15 alin.(4) se află rezidenții zonelor libere înregistrați înainte de intrarea în vigoare a acestei legi, care au decis să activeze în baza prevederilor legilor privind zonele libere concrete referitoare la regimurile fiscal și vamal în vigoare la data înregistrării lor, precum și mărfurile acestora în perioada aflării lor pe teritoriile zonelor libere.

2. Măsuri de politică economică și alte restricții se vor aplica mărfurilor rezidenților zonelor libere, inclusiv celor originare din zonele libere, doar în cazul introducerii acestora pe restul teritoriului Republicii Moldova.2. Măsuri de politică economică și alte restricții se vor aplica mărfurilor rezidenților zonelor libere, inclusiv celor originare din zonele libere, doar în cazul introducerii acestora pe restul teritoriului Republicii Moldova.

3. Organele vamale vor acorda regimul vamal zonă liberă pentru mărfurile rezidenților zonelor libere la introducerea lor de facto pe teritoriul acestor zone și la declararea lor conform procedurilor vamale în vigoare la momentul trecerii hotarelor zonelor libere.

4. Agenții economici din afara teritoriilor zonelor libere, inclusiv cei care sînt înregistrați și ca rezidenți ai zonelor libere, sînt obligați să declare organelor vamale mărfurile introduse pe teritoriul Republicii Moldova anterior scoase de pe teritoriile acestor zone.

LP245-XVI din 20.10.05, MO142-144/28.10.05 art.670 declarată neconstituțională prin HCC20 din 30.11.06, MO186-188/08.12.06 art.15

Parlamentul adoptă prezenta lege organică.

Articolul 1. Dispoziții generale

(1) Zonele economice libere (zonele antreprenoriatului liber), denumite în continuare zone libere, sînt părți ale teritoriului vamal al Republicii Moldova, separate din punct de vedere economic, strict delimitate pe tot perimetrul lor, în care pentru investitorii autohtoni și străini sînt permise, în regim preferențial, genuri ale activității de întreprinzător, în condițiile legii.

[Art.1 al.(1) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art. 349]

(2) Teritoriul zonelor libere este delimitat de restul țării prin îngrădire sigură. Paza hotarelor zonelor libere se asigură de către întreprinderile specializate de pază din Republica Moldova, în baza contractelor încheiate de acestea cu Administrația zonei respective. Față de persoanele fizice și mijloacele de transport se aplică sistemul de trecere autorizată a hotarelor zonei libere, al cărui mod de funcționare este stabilit prin hotărîre de Guvern.

[Art.1 al.(2) modificat prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

(3) Zonele libere se creează în scopul accelerării dezvoltării social-economice a anumitor teritorii și a țării în ansamblu prin:

- a) atragerea investițiilor autohtone și străine;
- b) implementarea tehnicii și tehnologiilor moderne;
- c) dezvoltarea producției orientate spre export;
- d) aplicarea experienței avansate din domeniul producției și a managementului;
- e) crearea locurilor de muncă.

(4) Zonelor libere, în scopul realizării obiectivelor asumate, li se acordă regimuri preferențiale de stimulare a activității de întreprinzător. Modificări ale regimului și ale modului de desfășurare a activității de întreprinzător într-o zonă liberă sînt posibile numai prin introducerea unor modificări în prezenta lege.

(5) Zona liberă poate fi alcătuită din cîteva subzone. Regimurile și modul de efectuare a activității de întreprinzător și de gestiune sînt identice în toate subzonele.

[Art.1 modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01, art.1020]

Articolul 2. Înțelesul unor noțiuni

În sensul prezentei legi se definesc următoarele noțiuni:

subzonă - parte izolată teritorial de restul zonei libere;

autorizație pentru desfășurarea unui anumit gen de activitate - permisiune scrisă, eliberată de Administrația zonei libere rezidentului acestei zone pe o anumită perioadă de timp pentru desfășurarea genului de activitate permis în zona respectivă și prevăzut în contractul încheiat între Administrație și rezident;

dezvoltarea infrastructurii zonei libere - construcția și reparația clădirilor și instalațiilor, construcția drumurilor, instalarea utilajului și organizarea aprovizionării cu apă, electricitate, gaz, instalarea rețelelor de telecomunicații și organizarea legăturii telefonice și alte asemenea lucrări (servicii) pe teritoriul zonei libere, pe care Administrația zonei libere le consideră favorabile pentru dezvoltarea și funcționarea zonei;

fonduri fixe - clădiri și construcții de producție, depozite, terenuri, instalații tehnice, utilaj, inclusiv articole de birotică și mașini, cu excepția mijloacelor de transport de pasageri, utilizate în procesul de executare a activității de întreprinzător în zona liberă.

activitate comercială externă – comercializare angro a mărfurilor importate în zona liberă din afara teritoriului vamal al Republicii Moldova și livrate la export; comerț electronic cu mărfuri străine pe piețele externe, precum și acordare a diverselor servicii pe aceste piețe;

[Art.2 noțiunea modificată prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.2 noțiunea modificată prin LP267 din 23.12.11, MO13-14/13.01.12 art.32; în vigoare 13.01.12]

[Art.2 noțiunea modificată prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

[Art.2 noțiunea introdusă prin LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

mărfuri introduse în scop necomercial – mărfuri introduse de rezidenții zonei libere pe teritoriul acestei zone, care sînt destinate consumului final, nefiind utilizate în procesul de producere, prelucrare, depozitare sau vînzare.

[Art.2 noțiunea introdusă prin LP324 din 23.12.13, MO320-321/31.12.13 art.871; în vigoare 01.01.14]

[Art.2 noțiunea "activitate de transport" exclusă prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.2 noțiunea introdusă prin LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

mărfuri autohtone introduse în zona liberă în scopuri necomerciale – mărfuri care nu sînt destinate vînzării sau utilizării nemijlocite în procesul tehnologic de producere.

[Art.2 noțiunea introdusă prin LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

Articolul 3. Dreptul aplicabil

(1) Pe teritoriul zonei libere acționează:

a) acordurile internaționale la care Republica Moldova este parte;

b) legislația Republicii Moldova;

c) actele normative ale Guvernului;

d) actele normative ale Administrației zonei libere, adoptate în limitele competenței sale, care nu contravin prezentei legi.

(2) Proiectele de acte normative elaborate de către autoritățile administrației publice și administrațiile zonelor libere care urmează să reglementeze activitatea zonelor libere sînt supuse unei expertize obligatorii la Ministerul Economiei.

[Art.3 al.(2) în redacția LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

[Art.3 al.(2) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(2¹) Actele normative aprobate de către autoritățile publice, cu excepția Guvernului și Parlamentului, cu încălcarea cerințelor stabilite la alin. (2) sînt considerate nule în partea ce se referă la funcționarea zonelor libere.

[Art.3 al.(2¹) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(3) Investițiile pe teritoriul zonelor libere beneficiază de protecția juridică a statului. Regimul activității investiționale și de întreprinzător în zona liberă nu poate fi mai puțin favorabil, decît regimul stabilit pentru agenții economici care își desfășoară activitatea pe cealaltă parte a teritoriului vamal al Republicii Moldova.

(4) Bunurile din zonele libere nu pot fi expropriate, naționalizate, rechiziționate și confiscate, decît doar prin hotărîre judecătorească.

(5) Transferul de mijloace bănești și de bunuri obținute de către investitorii străini din investițiile în zona liberă se efectuează în conformitate cu prevederile Legii nr. 81-XV din 18 martie 2004 cu privire la investițiile în activitatea de întreprinzător.

[Art.3 al.(5) în redacția LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

[Art.3 al.(5) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art. 349]

(6) Zonele libere sînt teritorii demilitarizate. În aceste zone nu se permite producerea, transportarea și păstrarea armamentului, precum și dislocarea unităților militare.

(7) În zonele libere nu se admit activități interzise de legislația Republicii Moldova sau de acordurile internaționale la care Republica Moldova este parte.

(8) Statul nu poartă răspundere pentru angajamentele Administrației zonei libere și ale rezidenților acestei zone, iar Administrația și rezidenții - pentru angajamentele statului.

Articolul 4. Crearea zonelor libere

(1) Zona liberă este creată, la propunerea Guvernului, printr-o lege, adoptată de Parlament în corespundere cu prezenta lege, care va delimita în acest scop o parte sau cîteva părți ale teritoriului Republicii Moldova. În lege vor fi strict determinate hotarele și configurația zonei respective.

(2) Guvernul va elabora concepția generală de creare și dezvoltare a zonei libere.

(3) Inițiatori ai creării zonelor libere pot fi autoritățile administrației publice centrale și locale, agenții economici și diverse organizații care vor prezenta propunerile corespunzătoare.

(4) Propunerile privind crearea zonelor libere vor cuprinde:

a) scopurile creării, genurile activității de întreprinzător și orientarea funcțională a zonei libere;

b) studiul de fezabilitate privind oportunitatea creării zonei libere;

c) proiectul planului de amplasare a zonei libere, coordonat cu autoritățile corespunzătoare ale administrației publice centrale și locale.

(5) Studiul de fezabilitate privind oportunitatea creării zonei libere va conține:

a) delimitarea hotarelor zonei;

b) caracteristica complexă a potențialului social-economic al teritoriului, inclusiv al infrastructurilor de producție, comercială și socială, precum și a relațiilor economice cu piețele internaționale;

c) argumentarea posibilității de realizare a genurilor de activitate permise;

d) indicarea gradului de asigurare cu specialiști;

e) proiectul mecanismului economic de funcționare;

f) fundamentarea etapelor și termenelor de creare a zonei libere;

g) volumul investițiilor necesare, evaluarea surselor și a eficienței acestora;

h) calculul fluxului preconizat de încasări valutare în zona liberă.

(6) Zonele libere pot fi create pe teritoriile neocupate de imobile, precum și pe baza de întreprinderi, instituții, organizații.

[Art.4 al.(6) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art. 349]

(7) Zonele libere nu pot fi create pe baza întreprinderilor de importanță strategică sau care desfășoară sau pot desfășura o activitate economică eficientă și fără crearea de asemenea zone.

(8) Până la adoptarea deciziei asupra propunerii de creare a zonei libere se efectuează expertiza oportunității creării unei asemenea zone care este asigurată de Ministerul Economiei.

[Art.4 al.(8) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(9) La efectuarea expertizei se iau în considerare următorii factori:

a) costul aproximativ al creării și întreținerii zonei libere;

b) avantajul pentru economia națională de pe urma funcționării unei asemenea zone;

c) situația social-economică și gradul de utilizare a forței de muncă în regiunea unde se preconizează crearea zonei libere;

d) apropierea zonei în cauză de alte zone libere;

e) numărul zonelor libere deja existente în țară.

(10) Propunerea privind crearea zonei libere poate fi aprobată numai în cazul în care expertiza va stabili că crearea acesteia va îmbunătăți substanțial situația în economia națională și că ameliorarea respectivă poate fi obținută numai pe această cale.

(11) În cazul în care propunerea privind crearea zonei libere va fi acceptată, Ministerul Economiei va prezenta spre aprobare Guvernului proiectul legii corespunzătoare.

(12) Zona liberă se consideră creată după intrarea în vigoare a legii corespunzătoare.

Articolul 5. Administrarea zonelor libere

(1) Pentru administrarea zonei libere, în termen de 30 de zile de la intrarea în vigoare a legii privind crearea acesteia, Guvernul formează un organ de stat - Administrația zonei libere, denumită în continuare Administrație, cu statut de persoană juridică și care își desfășoară activitatea pe principii de autofinanțare. Sediul Administrației se află pe teritoriul zonei libere.

(2) Administrația este condusă de un administrator principal, desemnat în funcție de către Guvern pe un termen de 5 ani. Administratorul principal poartă răspundere pentru activitatea Administrației, pentru asigurarea pazei hotarelor zonei libere și respectarea sistemului de trecere autorizată. Funcțiile, drepturile și obligațiile administratorului principal sînt stabilite de legislație, precum și în contractul încheiat între acesta și Ministerul Economiei.

[Art.5 al.(2) modificat prin LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

[Art.5 al.(2) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.5 al.(2) modificat prin LP444 din 07.11.03, MO229/21.11.03 art.924]

(3) Coordonarea și controlul activității zonelor libere intră în atribuția Guvernului, fiind efectuate prin intermediul organelor de stat autorizate de acesta. Activitatea Administrației este supusă unui audit anual.

(4) Principalele surse financiare ale Administrației sînt:

[Art.5 al.(4) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

a) plățile și taxele achitate pentru participarea la concursurile de obținere a dreptului de rezident al zonei libere și înregistrarea în calitate de rezidenți ai acesteia, precum și pentru eliberarea autorizațiilor pentru genurile corespunzătoare de activitate în zona respectivă;

b) plățile și taxele zonale stabilite de Administrație;

c) încasările de la darea în arendă a bunurilor și terenurilor;

[Art.5 al.(4), lit.c) modificată prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

d) cotizațiile benevole ale rezidenților zonei libere pentru dezvoltarea infrastructurii acesteia;

[Art.5 al.(4), lit.e) abrogată prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

f) alte venituri legate de exercitarea funcțiilor sale în condițiile legii.

[Art.5 al.(4), lit.f) modificată prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(5) Structura și volumul împuternicirilor acordate Administrației se stabilesc prin legi și prin acte normative ale Guvernului.

[Art.5 al.(5) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(6) Administrația îndeplinește următoarele atribuții principale:

a) coordonează activitatea de creare a infrastructurii de producție și neproductive a zonei libere;

b) menține în stare de lucru sistemele de aprovizionare cu electricitate, apă și energie termică de pe teritoriul zonei libere;

c) organizează concursuri de obținere a dreptului de rezident al zonei libere și înregistrează rezidenții, le eliberează autorizațiile pentru desfășurarea în zona respectivă a unor genuri concrete ale activității de întreprinzător stabilite în lege;

[Art.5 al.(6), lit.c) modificată prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

d) asigură menținerea în stare bună a îngrăditurilor și construcțiilor din perimetrul zonei libere, efectuează controlul asupra respectării sistemului autorizat de trecere a hotarelor zonei libere;

e) elaborează și asigură realizarea programului de dezvoltare complexă a zonei libere și de protecție a mediului;

f) stabilește, de comun acord cu Ministerul Economiei, plăți și taxe zonale;

g) încasează de la rezidenții zonei libere plățile de arendă și alte plăți prevăzute de prezenta lege;

h) controlează modul în care rezidenții zonei libere respectă contractele încheiate cu ea;

[Art.5 al.(6), lit.h) modificată prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

i) întreține relațiile cu Organul Vamal cu scopul de a asigura respectarea legislației vamale.

(7) Administrația își coordonează activitatea cu autoritățile administrației publice locale în ce privește soluționarea problemelor sociale, ecologice și a celor care țin de dezvoltarea infrastructurii zonei libere.

(8) Deciziile Administrației, adoptate în limitele competenței sale, sînt obligatorii spre executare pentru toți rezidenții zonei libere.

(9) În conformitate cu legile și cu actele normative ale Guvernului, Administrația determină modul de dare în arendă a terenurilor, modul de acordare a drepturilor de folosință a resurselor naturale, precum și a clădirilor, construcțiilor și fondurilor fixe care aparțin sau care sînt transmise în folosință Administrației. Drepturile și obligațiile Administrației în domeniul utilizării terenurilor sînt reglementate de legile și de actele normative ale Guvernului în domeniul funciar.

[Art.5 al.(9) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(10) Administrația nu are dreptul să intervină în activitatea economică a rezidenților zonei libere, dacă această activitate nu contravine legislației și contractului încheiat între Administrație și rezident.

(11) Administrația zonei libere are dreptul să dezvolte infrastructura de producție (construcția halelor industriale) și să construiască rețele ingineresti, care ulterior să fie oferite în locațiune rezidenților zonei libere sau pentru utilizarea cărora să se perceapă o plată de folosință.

[Art.5 al.(11) în redacția LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

(12) Retribuția muncii lucrătorilor Administrației se efectuează în conformitate cu legislația.

(13) Administrația efectuează conform legii gestiunea contabilă și statistică a activității sale. Administratorul principal prezintă în mod sistematic Ministerului Economiei rapoarte privind activitatea desfășurată în zona liberă. Forma și termenele de prezentare a rapoartelor se stabilesc de către Ministerul Economiei.

[Art.5 al.(13) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(14) Administrația este în drept să efectueze donații în scopuri filantropice sau de sponsorizare în favoarea autorităților publice și instituțiilor publice finanțate de la bugetul public național.

[Art.5 al.(14) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

Articolul 6. Rezidenții zonelor libere

(1) Rezident al zonei libere, denumit în continuare rezident, poate fi orice persoană fizică sau juridică înregistrată conform legii în calitate de subiect al activității de întreprinzător în Republica Moldova, orice instituție de învățămînt, centru științific de cercetare și transfer tehnologic, alte entități care contribuie la sporirea calității forței de muncă a rezidenților.

[Art.6 al.(1) în redacția LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

[Art.6 al.(1) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(2) Selectarea rezidenților se efectuează de către Administrație pe bază de concurs, ținîndu-se cont de volumul și caracterul investițiilor preconizate, de necesitatea de creare a infrastructurii de producție și neproductive a zonei, de menținerea orientării zonei libere spre fabricarea producției industriale pentru export, de teritoriul și terenurile libere, de asigurarea cu forță de muncă, apă, resurse energetice și de alte criterii.

(3) Întreprinderile pe a căror bază se creează zona liberă sînt obligate să se înregistreze în calitate de rezidenți.

[Art.6 al.(3) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(4) Modul de desfășurare a concursurilor în zonele libere se stabilește în regulamentul cu privire la concursuri, aprobat de Guvern.

(5) Condițiile de selectare a rezidenților, precum și criteriile de determinare a învingătorilor la concursuri se stabilesc de către administratorul principal de comun acord cu Ministerul Economiei.

(6) Persoana fizică sau juridică care a obținut dreptul de înregistrare în calitate de rezident, încheie cu Administrația un contract pentru desfășurarea în zona liberă a activității de întreprinzător. Contractul se încheie pentru întreaga perioadă de activitate în zona respectivă.

(7) În contract se indică:

- a) genul de activitate autorizat;
- b) drepturile și obligațiile rezidentului și ale Administrației;
- c) proiectul economic care urmează să fie realizat în zona liberă și parametrii preconizați ai acestuia;
- d) cuantumul plăților zonale și a taxelor și plăților de arendă;
- e) facilitățile acordate rezidentului de către Administrație;
- f) tipurile rapoartelor pe care le prezintă rezidentul;
- g) responsabilitățile părților, în caz de încălcare a cerințelor contractuale;
- h) alte aspecte, conform înțelegerii dintre părți.

(8) Pentru înregistrarea în calitate de rezident se percepe o taxă în mărimea stabilită de Administrație de comun acord cu Ministerul Economiei.

(9) În termen de 15 zile de la înregistrarea rezidentului, Administrația prezintă câte o copie de pe decizia de înregistrare autorității administrației publice locale și organelor fiscal, statistic și vamal respectiv.

(10) În zona liberă pot fi desfășurate următoarele genuri de activitate:

a) producția industrială a mărfurilor, cu excepția alcoolului etilic (alcoolului etilic rafinat, alcoolului etilic cu tăria mai mare de 80% vol, alcoolului etilic cu tăria mai mică de 80% vol, alcoolului tehnic, alcoolului denaturat, distilatelor de vin crude și învechite, altor derivați din alcool etilic) și a producției alcoolice;

[Art.6 al.(10), lit.a) modificată prin LP64 din 11.04.14, MO110-114/09.05.14 art.286; în vigoare 09.05.14]

[Art.6 al.(10), lit.a) modificată prin LP1313 din 26.07.02, MO113/05.08.02, art.902]

[Art.6 al.(10) modificat prin LP594 din 01.11.2001, MO133/08.11.2001, art.1020]

b) sortarea, ambalarea, marcarea și alte asemenea operațiuni cu mărfurile tranzitate prin teritoriul vamal al Republicii Moldova;

b¹) activitate comercială externă;

[Art.6 al.(10), lit.b¹) introdusă prin LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

[Art.6 al.(10), lit.b²) abrogată prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.6 al.(10), lit.b²) introdusă prin LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

c) genuri auxiliare de activitate, cum ar fi serviciile comunale, de depozitare, de construcții, de alimentație publică etc., necesare desfășurării activităților indicate la lit. a) și b);

[Art.6 al.(10), lit.c) modificată prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(10¹) Prin derogare de la prevederile alin.(10) lit. a), rezidenții care, la data punerii în aplicare a prevederilor menționate, implementau proiecte investiționale legate de producerea alcoolului etilic și a producției alcoolice sînt în drept să continue realizarea acestora în condițiile prevăzute de contractul încheiat cu Administrația, în vigoare la momentul punerii în aplicare a prevederilor prezentei legi.

[Art.6 al.(10¹) introdus prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

(11) Genul prioritar de activitate va fi producția industrială.

[Art.6 al.(12) abrogat prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

(13) Scoaterea producției alcoolice din zona liberă pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova se permite în mărime de pînă la 25% din volumul vânzărilor nete totale ale producției alcoolice, realizate de către rezident, pe parcursul unui an calendaristic. Evidența și marcarea producției alcoolice se efectuează în conformitate cu legile și cu actele normative ale Guvernului. Importul tutunului și produselor din tutun în zona liberă și producerea în ea a produselor din tutun sînt strict interzise.

[Art.6 al.(13) modificat prin LP64 din 11.04.14, MO110-114/09.05.14 art.286; în vigoare 09.05.14]

[Art.6 al.(13) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

[Art.6 al.(13) modificat prin L444 din 07.11.03, MO229/21.11.03 art.924]

(14) Rezidenții desfășoară activitățile menționate la alin.(10) pe baza autorizației pentru fiecare gen de activitate aparte, eliberate de Administrație pe baza contractului încheiat cu aceștia conform regulamentului aprobat de către administratorul principal de comun acord cu Ministerul Economiei.

(15) Autorizația pentru desfășurarea activității în zona liberă nu scutește rezidentul de obligația de a obține și alte licențe (autorizații) stabilite prin legi.

[Art.6 al.(15) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(16) Autorizația prevăzută la alin.(14) se eliberează, de regulă, pentru termenul de valabilitate a contractului încheiat între rezident și Administrație. Autorizația eliberată rezidentului poate fi retrasă sau acțiunea ei poate fi suspendată în cazul în care acesta nu îndeplinește condițiile contractului sau cerințele legislației.

(17) Desfășurarea în zona liberă a activității de întreprinzător de către persoane fizice sau juridice care nu sînt înregistrate în calitate de rezidenți sau care nu dispun de autorizația necesară pentru această activitate este interzisă și atrage răspunderea prevăzută de legislație.

(18) Administrația este în drept să permită nerezidenților efectuarea pe teritoriul zonei libere a lucrărilor privind

dezvoltarea infrastructurii acestei zone, precum și acordarea unor servicii specializate Administrației și/sau rezidenților în temeiul contractelor încheiate în acest scop.

[Art.6 al.(18) în redacția LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(19) Rezidenții sînt obligați de a declara mărfurile numai la organul vamal ce supraveghează activitatea zonei libere corespunzătoare.

(20) Rezidenților, prin anularea înregistrării, li se poate revoca statutul de rezident în caz de:

a) neexecutare a condițiilor contractului încheiat între aceștia și Administrație;

b) încălcare de către aceștia a legislației sau a cerințelor stabilite de Administrație în limitele competenței sale stabilite prin legi și prin actele normative ale Guvernului;

[Art.6 al.(20), lit.b) modificată prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

c) existență a unor date falsificate în documentele prezentate de aceștia Administrației;

d) neachitare a datoriilor la plățile și taxele zonale obligatorii;

e) desfășurare a activității de întreprinzător fără autorizațiile respective

- după expirarea a 3 luni de la data primirii înștiințării despre încălcarea comisă.

(21) Rezidenții, în condițiile legii, pot contesta în instanța judecătorească competentă, conform Codului de procedură civilă acțiunile Administrației, inclusiv cele privind retragerea autorizației sau suspendarea activității, precum și privind retragerea statutului de rezident.

[Art.6 al.(21) modificat prin LP29 din 06.03.12, MO48/13.03.12 art.146; în vigoare 13.03.12]

Notă: Legea №163 din 22.07.2011 (art.III-XV) declarate neconstituționale prin HCC3 din 09.02.12, MO38-41/24.02.12 art.7; în vigoare 09.02.12

[Art.6 al.(21) modificat prin LP163 din 22.07.11, MO146/28.08.11 art.448; în vigoare 12.09.11]

[Art.6 al.(21) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(22) Cuantumul taxelor de acordare a autorizațiilor se stabilesc de către Administrație de comun acord cu Ministerul Economiei.

(23) Rezidentul ține, în modul stabilit, evidența contabilă și statistică a activității sale, prezintă sistematic Administrației rapoarte privind activitatea desfășurată în zonă. Forma și termenele de prezentare a rapoartelor se stabilesc de către Administrație.

(24) Evidența activității de întreprinzător desfășurate de rezident în cadrul zonei libere trebuie să se țină separat de evidența activității desfășurate de acesta în afara zonei respective.

(25) Controlul activității rezidenților se efectuează prin:

a) controale planificate - nu mai des de o dată în decursul unui an calendaristic, de către toate organele de control concomitent;

b) controale neplanificate - dacă există cel puțin una din următoarele circumstanțe:

- au fost încălcate termenele stabilite de prezentare a rapoartelor fiscale, statistice ori zonale sau acestea conțin date neautentice;

- au fost înregistrate plîngeri sau alte petiții scrise privind încălcarea legislației de către rezident;

- există temeiuri suficiente de a considera că acțiunile rezidentului conțin elementele unei infracțiuni;

- Administrația are temeiuri suficiente de a considera că rezidentul încalcă contractul încheiat între ei sau legislația cu privire la zonele libere.

(26) Toate controalele pe teritoriul zonei libere se efectuează de comun acord cu Administrația și în prezența reprezentanților acesteia și a rezidentului de la a cărui nume a fost prezentată plîngerea sau a cărui activitate constituie temei pentru efectuarea controlului.

(27) Prevederile alin.(26) nu se extind asupra controalelor efectuate de către organul vamal.

(28) Banca Națională a Moldovei efectuează, în limitele competenței sale, controlul asupra activității rezidenților conform Legii cu privire la Banca Națională a Moldovei.

[Art.6 modificat prin LP249 din 13.06.03, MO138/08.07.03 art.557]

[Art.6 modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

Articolul 7. Regimul vamal

(1) Pe teritoriul zonelor libere regimul vamal este asigurat de către organul vamal al Organului Vamal a cărui activitate este coordonată sub aspect organizatoric cu Administrația.

(2) În termen de o lună de la data intrării în vigoare a legii cu privire la crearea unei zone libere Organul Vamal va elabora regulamentul organului vamal din zona respectivă, mecanismul și modul de asigurare tehnică a funcționării acestuia, va înainta propuneri Guvernului privind numărul de personal și finanțarea activității serviciului în cauză.

(3) Pe teritoriul zonelor libere se stabilește regimul de declarare obligatorie în vamă a mărfurilor (serviciilor) introduse pe și scoase de pe acest teritoriu. Introducerea zilnică în zona liberă a mărfurilor autohtone în scopuri necomerciale, avînd valoarea totală indicată în documentele de însoțire a acestora, care nu va depăși 500 de euro

inclusiv, se realizează fără completarea declarației vamale.

[Art.7 al.(3) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.7 al.(3) modificat prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

[Art.7 al.(3) modificat prin LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

(3¹) Plasarea mărfurilor autohtone în zona liberă se realizează doar prin completarea de către rezident a declarației vamale de import în zona liberă, fără obligativitatea furnizorului (vînzătorului) de a completa alte declarații vamale.

[Art.7 al.(3¹) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(3²) Se permite rezidenților zonei libere scoaterea din zona liberă a deșeurilor fără depunerea declarației vamale în scopul distrugerii sau depozitării (înhumării) acestora conform legislației în vigoare. Serviciul Vamal va asigura supravegherea procedurii de distrugere sau de depozitare (înhumare) și va asigura evidența simplificată a operațiunilor în cauză.

[Art.7 al.(3²) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(3³) Dacă una și aceeași persoană introduce sau scoate periodic în/din zona liberă aceleași tipuri de mărfuri, organul vamal, la solicitarea acesteia, va permite depunerea unei singure declarații vamale pentru toate partidele de mărfuri, pentru o anumită perioadă (declarație vamală periodică). Procedura de depunere a declarației vamale periodice se stabilește de Serviciul Vamal.

[Art.7 al.(3³) introdus prin LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

(4) Pe teritoriul zonelor libere nu se aplică regimul de contingentare și licențiere la importul și exportul mărfurilor (serviciilor).

(4¹) Se consideră produse în zona liberă mărfurile obținute integral sau mărfurile transformate suficient în această zonă liberă, dacă:

a) intervine schimbarea poziției mărfii (codului de clasificare) în Nomenclatura combinată a mărfurilor, la nivelul unuia dintre primele patru semne; sau dacă

[Art.7 al.(4¹) modificat prin LP71 din 12.04.15, MO102-104/28.04.15 art.170]

b) costul mărfurilor declarate, scoase din zona liberă, depășește costul mărfurilor introduse în zona liberă din cauza creșterii cu peste 35% a ponderii consumurilor și cheltuielilor întreprinderii.

[Art.7 al.(4¹) introdus prin LP64 din 11.04.14, MO110-114/09.05.14 art.286; în vigoare 09.05.14]

[Art.7 al.(5) exclus prin LP268 -XVI din 28.07.06, MO142-145/08.09.06 art.702]

[Art.7 al.(6) abrogat prin LP267 din 23.12.11, MO13-14/13.01.12 art.32; în vigoare 13.01.12]

[Art.7 al.(7) abrogat prin LP267 din 23.12.11, MO13-14/13.01.12 art.32; în vigoare 13.01.12]

(8) Autoturismele importate pe teritoriul zonei libere pentru necesitățile Administrației și rezidenților se impun conform legislației.

(9) Se interzice introducerea pe teritoriul zonelor libere a mărfurilor și altor obiecte în cazul în care comercializarea lor este interzisă de legile Republicii Moldova sau de acordurile internaționale la care Republica Moldova este parte, precum și în cazul în care acestea:

[Art.7 al.(9) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

a) prezintă pericol pentru alte mărfuri și obiecte din zona liberă;

b) pun în pericol starea morală și securitatea publică;

[Art.7 al.(9), lit.b) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

c) nu corespund normelor și regulilor ecologice și sanitaro-igienice prevăzute de legislație;

d) nu corespund cerințelor de calitate stabilite de legislație.

(10) În scopul impozitării, livrările de mărfuri (servicii) în zonele libere de pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova sînt asimilate exportului, iar livrările de mărfuri (servicii) din zona liberă pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova sînt asimilate importului, cu aplicarea măsurilor de politică economică, și se reglementează în conformitate cu legislația. Livrările respective se efectuează în baza unei singure declarații vamale, care se depune la postul vamal al zonei libere.

[Art.7 al.(10) în redacția LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(11) Mărfurile (serviciile) aflate în zona liberă pînă la momentul traversării hotarelor ei au regim de circulație liberă și se transmit de la un rezident la altul fără perfectarea declarației vamale.

[Art.7 al.(11) modificat prin LP158 din 18.07.14, MO238-246/15.08.14 art.547; în vigoare 15.08.14]

(12) La încetarea activității zonei (subzonei) libere, precum și în cazul revocării statutului de rezident pînă la încetarea activității zonei (subzonei) libere, rezidentul sau fostul rezident plasează mărfurile, introduse anterior, sub alt regim vamal sau destinație vamală în conformitate cu legislația în vigoare. Stocurile de mărfuri aflate în depozitare se plasează la valoarea în vamă indicată în declarațiile vamale de plasare sub destinația de zonă liberă, iar mărfurile aflate în folosință (activele materiale pe termen lung) – la valoarea inițială, corectată sau reevaluată, diminuată cu uzura acumulată (valoarea de bilanț).

[Art.7 al.(12) în redacția LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.7 al.(12) introdus prin LP73-XVI din 22.03.07, MO54-56/20.04.07 art.258]

(13) Nu constituie obiect al declarării obiectele imobiliare (clădiri, edificii, obiecte imobiliare nefinisate) care la momentul încetării activității zonei (subzonei) libere se consideră în mod tacit puse în liberă circulație, fără calcularea drepturilor de import.

[Art.7 al.(13) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(14) Aflarea mărfurilor în zona liberă nu este limitată în timp.

[Art.7 al.(14) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

(15) Reziidenții zonelor libere prezintă trimestrial Serviciului Vamal rapoarte de evidență a fluxului de materiale, mărfuri și produse finite, în forma stabilită de Guvern.

[Art.7 al.(15) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.7 modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

Articolul 8. Regimul fiscal

(1) Controlul asupra respectării legislației fiscale în cadrul zonelor libere îl exercită organele fiscale ale Republicii Moldova.

(2) Impozitul pe venitul rezidenților, obținut de la livrarea mărfurilor (serviciilor) din zona liberă pe restul teritoriului vamal al Republicii Moldova, se percepe conform legislației.

(3) Administrația are dreptul să stabilească plăți și taxe zonale. Quantumul plăților și taxelor zonale percepute de la rezidenți de către Administrație se stabilește în contractul încheiat între aceștia și Administrație.

(4) Cu excepțiile prevăzute în prezentul articol, față de activitatea zonelor libere se aplică legislația fiscală a Republicii Moldova.

[Art.8 modificat prin LP268 -XVI din 28.07.06, MO142-145/08.09.06 art.702]

[Art.8 modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

Articolul 9. Regimul valutar

(1) Plățile și transferurile, inclusiv cele care se realizează în cadrul operațiunilor valutare, se efectuează de către rezidenții zonei libere, precum și în favoarea acestora, în conformitate cu legislația Republicii Moldova.

[Art.9 al.(1) în redacția LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

[Art.9 al.(1¹) abrogat prin LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

[Art.9 al.(1¹) introdus prin LP175 din 09.07.10, MO131-134/30.07.10 art.463]

(2) Pe teritoriul zonelor libere decontările prin virament între rezidenți se pot efectua atât în monedă națională, cât și în valută străină.

[Art.9 al.(2) introdus prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

[Art.9 al.(2) abrogat prin LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

[Art.9 al.(2) modificat prin LP280-XVI din 14.12.07, MO94-96/30.05.08 art.349]

(3) Asupra tranzacțiilor dintre rezidenți și agenții economici ai Republicii Moldova nu se extind cerințele legislației privind repatrierea mijloacelor bănești, a mărfurilor și serviciilor.

[Art.9 al.(3) modificat prin LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

(4) Asupra tranzacțiilor de export-import efectuate de către rezidenți cu subiecți străini se extind cerințele stipulate în legislație privind repatrierea mijloacelor bănești, a mărfurilor și serviciilor.

[Art.9 al.(3) modificat prin LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

(5) Retribuirea muncii persoanelor care activează în zona liberă se efectuează în monedă națională.

[Art.9 al.(5) modificat prin LP33 din 06.05.12, MO99-102/25.05.12 art.330]

Articolul 10. Regimul de vize și de înregistrare

(1) În cazul investitorilor străini și al lucrătorilor rezidenților, precum și al persoanelor invitate de către administratorul principal al zonei libere taxele consulare pentru perfectarea vizelor de serviciu (business) nu se percep.

(2) Demersul administratorului principal al zonei libere constituie temei suficient pentru eliberarea permisului de ședere și a autorizației de angajare investitorului străin sau lucrătorului rezidentului zonei libere pentru o perioadă maximă de 5 ani.

[Art.10 al.(2) modificat prin LP307 din 26.12.12, MO26/04.02.13 art.95]

Articolul 11. Relațiile de muncă și protecția socială

(1) La întreprinderile rezidente relațiile de muncă și garanțiile sociale se reglementează conform legislației, prin contracte colective și individuale. Contractele nu pot conține prevederi ce ar limita drepturile stabilite de legislație.

(2) Chestiunile ce țin de crearea și activitatea sindicatelor la întreprinderile rezidente ale zonei libere se soluționează în conformitate cu Legea sindicatelor nr.1129-XIV din 7 iulie 2000.

Articolul 12. Soluționarea litigiilor

(1) Litigiile dintre rezidenți, dintre rezidenți și alte persoane juridice ale Republicii Moldova sau Administrație se soluționează de către instanțele judecătorești competente ale Republicii Moldova în corespundere cu legislația.

(2) Litigiile dintre persoanele fizice sau juridice străine și rezidenți dintre întreprinderile cu investiții străine - rezidenți și alte persoane juridice ale Republicii Moldova pot fi soluționate prin intermediul arbitrajului internațional, dacă legislația Republicii Moldova nu prevede altfel.

[Art.12 al.(2) modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

Articolul 13. Garanțiile de stat

(1) Zonele libere se creează pentru o perioadă de cel puțin 20 de ani. Perioada de funcționare a unei zone libere se stabilește în legea cu privire la zona liberă respectivă.

(2) În cazul în care sînt adoptate legi noi care înrăutățesc condițiile de activitate a rezidenților în ceea ce privește regimurile vamal, fiscal și alte regimuri prevăzute de legile referitoare la activitatea zonelor libere, rezidenții sînt în drept, pe parcursul unei perioade de 10 ani, dar care nu va depăși termenul de funcționare a zonei libere concrete, să activeze conform prevederilor legilor în vigoare pînă la data punerii în aplicare a noilor legi. Această normă se va aplica activității desfășurate de rezidenți în cadrul proiectelor investiționale înregistrate pînă la adoptarea legii noi.

[Art.13 al.(2) în redacția LP34-XVI din 28.02.08, MO117-119/04.07.08 art.453]

(3) Pentru rezidenții care investesc în fondurile fixe ale întreprinderii situate pe teritoriul zonei libere și/sau în dezvoltarea infrastructurii zonei libere un capital echivalent cu cel puțin 200 de milioane de dolari SUA, garanțiile de stat prevăzute la alin.(2) se extind pe întreaga perioadă de activitate a rezidentului în zona liberă, dar nu mai mult de 20 de ani.

[Art.13 al.(3) introdus prin LP14-XVI din 03.02.09, MO45-46/27.02.09 art.125]

Articolul 14. Încetarea activității zonei libere

(1) Activitatea zonei libere încetează:

- a) la expirarea termenului de funcționare a zonei libere, prevăzut în legea cu privire la zona liberă concretă;
- b) înainte de expirarea termenului de funcționare a zonei libere dacă activitatea ei contravine obiectivelor

prezentei legi sau intereselor economice ale Republicii Moldova.

(2) Decizia privind încetarea înainte de termen a activității zonei libere este adoptată de Parlament, la propunerea Guvernului. Procedura de încetare a funcționării zonei libere și modul de asigurare a garanțiilor de stat prevăzute pentru rezidenții zonelor libere la art. 13 alin. (2) se stabilește de Guvern.

[Art.14 în redacția LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

Articolul 15. Dispoziții tranzitorii și finale

(1) Legile privind zonele antreprenoriatului liber care sînt în vigoare la data intrării în vigoare a prezentei legi continuă să funcționeze în partea în care nu contravin prezentei legi.

(2) În termen de o lună de la data intrării în vigoare a prezentei legi, Organul Vamal elaborează regulamentul organului vamal în zona liberă, mecanismul și modul de asigurare tehnică a funcționării lui, înaintează Guvernului propuneri privind numărul de personal și finanțarea activității serviciului.

(3) Guvernul, în termen de 3 luni:

- va aduce actele sale normative în corespundere cu prezenta lege;
- va prezenta Parlamentului propuneri pentru aducerea legislației în vigoare în corespundere cu prezenta lege;
- va adopta actele normative necesare pentru executarea prezentei legi.

(4) Rezidentul zonei libere, înregistrat înainte de intrarea în vigoare a prezentei legi, are dreptul, în decursul a 10 ani de la intrarea ei în vigoare, să activeze în baza prevederilor legilor privind zonele libere concrete referitoare la regimurile fiscal și vamal, în vigoare la data înregistrării sale. Rezidentul, în decursul a 3 luni de la intrarea în vigoare a prezentei legi, va comunica Administrației decizia sa în acest sens, în caz contrar, el va cădea sub incidența prezentei legi.

[Art.15 al.(4) modificat prin LP594 din 01.11.01, MO133/08.11.01 art.1020]

(5) Legea privind zonele antreprenoriatului liber nr.1451-XII din 25 mai 1993 se abrogă.

**PREȘEDINTELE
PARLAMENTULUI**

Eugenia OSTAPCIUC

**Chișinău, 27 iulie 2001.
Nr. 440-XV.**