



LEGE
privind susținerea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

nr. 206-XVI din 07.07.2006

Monitorul Oficial nr.126-130/605 din 11.08.2006

* * *

Abrogat: 16.12.2016

[Legea R.Moldova nr.179 din 21.07.2016](#)

C U P R I N S

Capitolul I
DISPOZIȚII GENERALE

[Articolul 1.](#) Sfera de reglementare

[Articolul 2.](#) Clasificarea întreprinderilor în micro, mici și mijlocii. Definiția lor

[Articolul 3.](#) Statutul de întreprindere micro, mică și mijlocie

Capitolul II
POLITICILE, CADRUL INSTITUȚIONAL PRIVIND SUSȚINEREA DE STAT
A SECTORULUI ÎNTEPRINDERILOR MICI ȘI MIJLOCII

[Articolul 4.](#) Susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 5.](#) Politicile și acțiunile privind susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 6.](#) Subiectele și obiectele susținerii dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 7.](#) Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 8.](#) Fondurile speciale destinate finanțării acțiunilor de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 9.](#) Strategiile de stat de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 10.](#) Programele de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

[Articolul 11.](#) Activitatea autorităților administrației publice locale de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

Capitolul III
DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

[Articolul 12.](#) Dispoziții finale și tranzitorii

Avînd în vedere importanța deosebită a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii în asigurarea creșterii economice durabile a Republicii Moldova, necesitatea susținerii acestui sector prin crearea de condiții juridice și economice stabile, propice dezvoltării activității de întreprinzător, în temeiul art.72 alin.(3) lit.r) din [Constituția Republicii Moldova](#),
Parlamentul adoptă prezenta lege organică.

Capitolul I

DISPOZIȚII GENERALE

Articolul 1. Sfera de reglementare

(1) Obiectivul prezentei legi este stabilirea unui mediu instituțional, regulatoriu și administrativ favorabil dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(2) Prezenta lege stabilește temeiurile, formele juridice, economice și organizatorice ale susținerii de stat a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(3) Criteriile stabilite de prezenta lege sînt unele de bază și nu privează statul de dreptul de a acorda o atenție deosebită sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

Articolul 2. Clasificarea întreprinderilor în micro, mici și mijlocii. Definiția lor

(1) Sectorul întreprinderilor mici și mijlocii se constituie din totalitatea întreprinderilor micro, mici și mijlocii.

(2) Este întreprindere micro agentul economic ce corespunde următoarelor criterii: număr mediu scriptic anual de salariați de cel mult 9 persoane, sumă anuală a veniturilor din vânzări de cel mult 3 milioane de lei și valoare totală anuală de bilanț a activelor ce nu depășește 3 milioane de lei.

(3) Este întreprindere mică agentul economic ce corespunde următoarelor criterii: număr mediu scriptic anual de salariați de cel mult 49 de persoane, sumă anuală a veniturilor din vânzări de cel mult 25 milioane de lei și valoare totală anuală de bilanț a activelor ce nu depășește 25 milioane de lei, cu excepția agenților economici care cad sub incidența alin.(2).

(4) Este întreprindere mijlocie agentul economic ce corespunde următoarelor criterii: număr mediu scriptic anual de salariați de cel mult 249 de persoane, sumă anuală a veniturilor din vânzări de cel mult 50 milioane de lei și valoare totală anuală de bilanț a activelor ce nu depășește 50 milioane de lei, cu excepția agenților economici care cad sub incidența alin.(2) și (3).

(5) În sensul prezentei legi, subiecte ale sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt și agenții economici persoane fizice care practică activitate de întreprinzător, cu condiția corespunderii criteriilor stipulate la alin.(2)-(4).

(6) Sub incidența prezentei legi nu cad:

- a) agenții economici care dețin o poziție dominantă pe piață;
- b) agenții economici în al căror capital social cota membrului fondator (asociatului, participantului, acționarului) persoană juridică ce nu este subiect al sectorului întreprinderilor mici și mijlocii depășește 35%, cu excepția organizațiilor necomerciale;
- c) companiile fiduciare și companiile de asigurare;
- d) fondurile de investiții;
- e) agenții economici importatori de mărfuri supuse accizului;
- f) băncile, organizațiile de microfinanțare, asociațiile de economii și împrumut, alte instituții financiare;
- g) casele de schimb valutar și lombardurile;
- h) întreprinderile din domeniul jocurilor de noroc.

(7) De prevederile prezentei legi beneficiază numai categoriile de întreprinderi micro, mici și mijlocii cu capital integral privat.

Articolul 3. Statutul de întreprindere micro, mică și mijlocie

(1) Agenții economici sînt calificați drept întreprinderi micro, mici sau mijlocii, potrivit criteriilor stabilite la art.2 alin.(2)-(5), în scopul:

- a) efectuării de lucrări statistice privind evoluția sectorului întreprinderilor mici și mijlocii;
- b) beneficiii de facilitățile sau de scutirile prevăzute pentru întreprinderile micro, mici și mijlocii prin legi și acte normative ale Guvernului;
- c) beneficiii de programele de susținere a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii;
- d) exercitării unor alte acțiuni prevăzute de legislația în vigoare.

(2) Statutul de întreprindere micro, mică sau mijlocie apare:

a) în virtutea Declarației pe propria răspundere (în continuare – *declarație*), în care agentul economic afirmă, pe propria răspundere, corespunderea sa criteriilor de subiect al sectorului întreprinderilor mici și mijlocii;

b) în urma clasificării, conform prevederilor alin.(1) lit.a), efectuate de Biroul Național de Statistică în baza datelor prezentate de agenții economici în rapoartele financiare și statistice.

(3) În cazurile prevăzute la alin.(1) lit.b) și c), declarația se depune la organizațiile (autoritățile, instituțiile publice, întreprinderile de stat) care administrează facilitățile, scutiile sau programele destinate susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii. Alte cazuri și modul de utilizare a declarației sînt prevăzute de legislația în vigoare.

(4) Declarația conține:

a) datele de identificare ale agentului economic (denumirea, sediul, numărul de înregistrare);

b) numele și funcția semnatarului;

c) forma juridică de organizare a agentului economic;

d) numărul mediu scriptic anual de salariați;

e) cifra anuală a veniturilor din vânzări;

f) valoarea totală anuală de bilanț a activelor;

g) lista membrilor fondatori (asociați, participanți, acționari) persoane juridice a căror cotă în capitalul social al întreprinderii depășește 35%;

h) numărul mediu anual de salariați, cifra anuală a veniturilor din vânzări, valoarea anuală totală de bilanț a activelor, forma juridică de organizare a membrilor fondatori (asociați, participanți, acționari) persoane juridice a căror cotă în capitalul social al întreprinderii depășește 35%.

(5) Lista elementelor declarației de la alin.(4) este exhaustivă și nu poate fi interpretată extensiv.

(6) Dreptul de a beneficia de scutiile, facilitățile, programele destinate susținerii sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se exercită în baza declarației.

(7) Organizația (autoritatea, instituția publică, întreprinderea de stat) care administrează facilitatea, scutirea sau programul destinat susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii este obligată să înregistreze declarația imediat la recepționare și să elibereze agentului economic exemplarul ei al doilea, pe care indică numărul de înregistrare și aplică ștampila sa.

(8) Agentul economic poate expedia declarația recomandat prin poștă cu aviz de remitere în adresa organizației ce administrează facilitatea, scutirea sau programul destinat susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii. Data înmînării indicată în avizul de remitere servește ca dată a depunerii declarației.

(9) Biroul Național de Statistică este autoritatea publică ce deține baza de date a întreprinderilor micro, mici și mijlocii și, la solicitarea organizației (autorității, instituției publice, întreprinderii de stat), administrează facilitatea, scutirea sau programul destinat susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii, verifică corespunderea agentului economic criteriilor de întreprindere micro, mică sau mijlocie de la data depunerii declarației, conform datelor specificate la art.2 alin.(2)-(4) pentru anul de gestiune precedent anului în curs, și veridicitatea informației prezentate în declarație.

(10) Noii agenți economici pot beneficia, în baza declarației, de facilitățile, scutiile, programele destinate susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii. Facilitatea, scutirea, participarea la program rămîn în vigoare dacă, potrivit totalurilor primului an de gestiune, noul agent economic corespunde criteriilor stipulate la art.2 alin.(2)-(5). În cazul în care, potrivit datelor din primul an de gestiune, nu corespunde criteriilor stipulate la art.2 alin.(2)-(5), agentul economic este privat de dreptul de a beneficia de facilitatea, scutirea, programul respectiv.

(11) Agentul economic este privat de dreptul de a beneficia de facilitatea, scutirea, programul de susținere a întreprinderilor micro, mici și mijlocii dacă:

a) la data depunerii declarației, conform datelor anului de gestiune precedent anului în curs, nu corespunde criteriilor de la art.2 alin.(2)-(5) și/sau se încadrează în una sau mai multe dintre categoriile de agenți economici stabilite la art.2 alin.(6);

b) în perioada de beneficiere, se încadrează în una sau mai multe dintre categoriile de agenți

economici stabilite la art.2 alin.(6).

(12) Modul, procedura de privare, consecințele privării și alte aspecte aferente se stabilesc de legi și de actele normative ale Guvernului.

(13) Încetarea corespunderii agentului economic criteriilor stabilite la art.2 alin.(2)-(5) în procesul beneficierii de facilitatea, scutirea, programul de susținere a întreprinderilor micro, mici și mijlocii nu poate servi temei pentru privarea lui de dreptul de a beneficia de facilitățile, scutirile, programele de susținere a întreprinderilor micro, mici și mijlocii, cu excepția cazurilor prevăzute la art.2 alin.(6) și în prezentul articol la alin.(10).

(14) În cazul în care fondatorul (asociatul, participantul, acționarul) persoană juridică a cărei cotă în capitalul social al întreprinderii depășește 35% nu este rezident al Republicii Moldova, calificarea lui drept întreprindere micro, mică sau mijlocie se efectuează în baza documentelor care atestă corespunderea sa criteriilor specificate la art.2 alin.(2)-(5) și neîncadrarea sa în una sau mai multe categorii de agenți economici specificate la același articol alin.(6).

(15) Calificarea fondatorului (asociatului, participantului, acționarului) persoană juridică nerezident a cărei cotă în capitalul social al întreprinderii depășește 35% drept întreprindere micro, mică sau mijlocie, conform definițiilor date la art.2, se efectuează pentru ca întreprinderea rezident să poată beneficia de cazurile prevăzute la alin.(1) lit.b)-d).

(16) Documentele justificative vor cuprinde informația specificată la alin.(4), cu excepția lit.g).

(17) Valorile indicatorilor financiari (veniturile din vânzări și valoarea totală de bilanț a activelor) de calificare a fondatorului nerezident (asociatului, participantului, acționarului) persoană juridică a cărei cotă în capitalul social al întreprinderii depășește 35% drept întreprindere micro, mică sau mijlocie, în scopurile prevăzute la alin.(15), vor fi recalulate din moneda țării de reședință a fondatorului nerezident în moneda națională a Republicii Moldova la cursul oficial al leului moldovenesc valabil la data înregistrării documentelor justificative, stipulate la alin.(14), de către organizațiile prevăzute la alin.(2) și (3), sau de la data expedierii documentelor justificative prevăzute la alin.(14) și (16).

(18) Documentele specificate la alin.(14) și (16) se prezintă legalizate oficial în conformitate cu legislația țării de reședință a fondatorului nerezident (asociatului, participantului, acționarului) persoană juridică și legalizate de oficiile consulare ale Republicii Moldova, traduse în limba ei de stat, astfel încât să fie demonstrată corespunderea fondatorului nerezident (asociatului, participantului, acționarului) persoană juridică criteriilor stipulate la art.2.

[Art.3 modificat prin [Legea nr.33 din 06.03.2012](#), în vigoare 25.05.2012]

[Art.3 modificat prin [Legea nr.280-XVI din 14.12.2007](#), în vigoare 30.05.2008]

Capitolul II

POLITICILE, CADRUL INSTITUȚIONAL PRIVIND SUSȚINEREA DE STAT A SECTORULUI ÎNTEPRINDERILOR MICI ȘI MIJLOCII

Articolul 4. Susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Sectorul întreprinderilor mici și mijlocii beneficiază de susținerea statului.

(2) Direcțiile susținerii de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt stabilite în strategiile de stat privind susținerea dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(3) Susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se efectuează diferențiat, în dependență de genul de activitate, de perioada de funcționare și de dimensiunile agenților economici subiecte ale sectorului întreprinderilor mici și mijlocii, cu utilizarea diferitelor forme și metode de susținere și surse de finanțare.

(4) Susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se efectuează pe principiul stabilității în îndeplinirea obligațiilor asumate de către autoritățile administrației publice centrale și locale față de agenții economici subiecte ale sectorului întreprinderilor mici și mijlocii pînă la realizarea deplină a acestor obligații.

(5) Guvernul și autoritățile administrației publice locale au obligația, conform competenței, să elaboreze politici și să întreprindă acțiuni menite să contribuie la protecția întreprinderilor micro, mici și mijlocii în raporturile lor cu statul, să simplifice procedurile administrative și să prevină creșterea

nejustificată a costurilor aferente aplicării reglementărilor în vigoare.

Articolul 5. Politicile și acțiunile privind susținerea de stat a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii
Elaborarea, coordonarea, monitorizarea și evaluarea politicilor și acțiunilor privind susținerea de stat a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se efectuează de Guvern, prin intermediul Ministerului Economiei și Comerțului.

Articolul 6. Subiectele și obiectele susținerii dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Susținerea dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se efectuează de către autoritățile publice, conform strategiilor și programelor de stat aprobate de Guvern, și de către organizații nestatale.

(2) Subiecte ale susținerii de stat a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt ministerele, alte autorități ale administrației publice centrale, autoritățile administrației publice locale, alte organe autorizate.

(3) Subiecte ale susținerii nestatale a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt persoanele fizice și juridice, inclusiv străine.

(4) Obiecte ale susținerii de stat a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt întreprinderile micro, mici și mijlocii, conform art.2.

Articolul 7. Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii este una necomercială, de pe lîngă Ministerul Economiei și Comerțului, responsabilă de implementarea politicii de stat privind susținerea dezvoltării întreprinderilor micro, mici și mijlocii.

(2) Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii implementează politica de stat privind susținerea dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii în conformitate cu strategiile de susținere a dezvoltării acestui sector și cu alte strategii și programe ale Guvernului.

(3) Modul de creare și funcționare a Organizației pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se stabilește de Guvern.

Articolul 8. Fondurile speciale destinate finanțării acțiunilor de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) În fondurile speciale destinate finanțării acțiunilor de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se colectează veniturile avînd destinația finanțării acțiunilor Guvernului sau ale autorităților administrației publice locale de susținere a dezvoltării întreprinderilor micro, mici și mijlocii, precum și mijloacele din partea donatorilor.

(2) Crearea fondurilor speciale, sursele de venituri și destinația lor se stabilesc prin legi speciale sau prin decizii ale autorităților reprezentative și deliberative ale unităților administrativ-teritoriale.

(3) Fondurile speciale se includ în bugetele respective în conformitate cu principiile și regulile de elaborare, aprobare și executare a acestor bugete.

(4) Fondurile speciale, detaliate pe venituri și cheltuieli, se aprobă ca anexă la legea anuală a bugetului sau la deciziile autorităților reprezentative și deliberative ale unităților administrativ-teritoriale cu privire la aprobarea bugetelor respective.

(5) La finele anului bugetar, excedentele fondurilor speciale se reportează, în aceleași scopuri, la următorul an bugetar, dacă actele normative nu prevăd altfel.

Articolul 9. Strategiile de stat de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Strategiile de stat de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt documente de planificare strategică a politicii de stat privind susținerea acestui sector care definesc obiectivele și identifică prioritățile politicii statului privind susținerea.

(2) Strategiile de stat de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt aprobate prin hotărîre de Guvern și stabilesc:

a) scopurile și obiectivele politicii de stat în domeniul susținerii întreprinderilor micro, mici și mijlocii;

b) grupurile țintă de întreprinderi micro, mici și mijlocii vizate de direcțiile strategice de activitate ale politicii de stat;

c) sarcinile și acțiunile concrete de realizare a strategiilor, inclusiv costurile acestora;

d) sursele de finanțare;

e) instituțiile publice responsabile de implementarea strategiilor;

f) indicatorii de monitorizare a procesului de implementare și impactului generat;

g) procesul de monitorizare;

h) termenele de implementare;

i) alte prevederi necesare implementării strategiilor.

(3) Elaborarea și coordonarea procesului de implementare a strategiilor sînt efectuate de Ministerul Economiei și Comerțului.

(4) Finanțarea procesului de realizare a strategiilor se va efectua prin includerea în legea anuală a bugetului a resurselor financiare necesare, precum și prin crearea unor fonduri speciale conform legislației în vigoare.

Articolul 10. Programele de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Programele de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii reprezintă un complex de acțiuni (activități) indivizibile, interconectate, intercondiționate, orientate spre realizarea unui obiectiv bine determinat în cadrul politicii de stat privind stimularea dezvoltării întreprinderilor micro, mici și mijlocii, finanțate din mijloace financiare bugetare și/sau speciale, inclusiv străine donate.

(2) Programele de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt aprobate de Guvern.

(3) Ministerele, alte autorități administrative centrale sau organizații (autorități, instituții publice, întreprinderi de stat) sînt în drept să elaboreze și să aprobe de sine stătător programe de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(4) Componentele de bază ale programelor de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii sînt:

a) subiectul, scopul, principiile și termenele de implementare a programului;

b) recipientii suportului oferit în cadrul programului;

c) suma suportului individual oferit pentru un business-plan în cadrul programului;

d) organizația (autoritatea, instituția publică, întreprinderea de stat) care inițiază programul;

e) organizația (autoritatea, instituția publică, întreprinderea de stat) care gestionează programul;

f) instituția sau organizația (autoritatea, instituția publică, întreprinderea de stat) care finanțează programul;

g) criteriile de eligibilitate pentru beneficiere de suport și modul lor de aplicare;

h) durata programului de suport.

(5) Monitorizarea, coordonarea și corelarea procesului de implementare a programelor de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii se efectuează de către Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(6) Plafoanele cheltuielilor administrative de lansare și desfășurare a programelor de dezvoltare a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii și cele complementare lor, de monitorizare, evaluare și control vor fi stabilite la aprobarea bugetului fiecărui program, dar nu mai mult de 10% din valoarea sumelor alocate pentru programul propriu-zis.

(7) Întreprinderile, instituțiile, organizațiile, indiferent de tipul de proprietate și forma juridică de organizare, organizațiile necomerciale sînt în drept să elaboreze de sine stătător și să implementeze programe de susținere a sectorului întreprinderilor mici și mijlocii, să creeze fonduri de susținere a întreprinderilor micro, mici și mijlocii și să înainteze propuneri autorităților publice privind introducerea proiectelor și măsurilor în cadrul programelor de susținere a dezvoltării sectorului nominalizat.

Articolul 11. Activitatea autorităților administrației publice locale de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii

(1) Autoritățile administrației publice locale aprobă și implementează programele locale de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii, elaborate în baza și în scopul realizării Strategiei de stat de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(2) Ministerul Economiei și Comerțului acordă asistență și suport autorităților administrației publice locale în procesul elaborării programelor locale de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(3) Pentru finanțarea implementării programelor locale de susținere a dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii și altor acțiuni de susținere a întreprinderilor micro, mici și mijlocii, autoritățile administrației publice locale sînt în drept să instituie fonduri speciale conform art.8.

(4) Pentru susținerea dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, autoritățile administrației publice locale sînt în drept să implementeze orice acțiuni necesare, în limita competenței lor, conform legislației în vigoare.

Capitolul III DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

Articolul 12.

(1) La data intrării în vigoare a prezentei legi, se abrogă [Legea nr.112-XIII din 20 mai 1994](#) cu privire la susținerea și protecția micului business, cu modificările ulterioare.

(2) Proiectele de acte legislative și normative cu impact asupra mediului de afaceri vor fi supuse, pînă la adoptarea lor, evaluării impactului regulator asupra întreprinderilor micro, mici și mijlocii.

(3) Guvernul va prezenta anual Parlamentului rapoarte despre executarea politicii de stat privind susținerea dezvoltării sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

(4) Guvernul, în termen de 6 luni:

va prezenta Parlamentului propuneri privind aducerea legislației în concordanță cu prezenta lege;

va aduce actele sale normative în conformitate cu prezenta lege;

va institui Organizația pentru dezvoltarea sectorului întreprinderilor mici și mijlocii.

PREȘEDINTELE PARLAMENTULUI

Marian LUPU

Chișinău, 7 iulie 2006.

Nr.206-XVI.