

Информация
относно изисквания за регистрация и идентификация на
икономическите оператори в сила от 01.07.2009 г.
(EORI номер - глава 6 на Регламент (ЕИО) № 2454/93 на Комисията,
изменен с Регламент (ЕО) № 312/2009 на Комисията)

1. Въведение

С цел постигане на по-голяма ефективност на въведените с Регламент (ЕО) № 648/2005 на Европейския парламент и на Съвета мерки за повишаване на сигурността, е целесъобразно лицата да бъдат еднозначно идентифицирани чрез уникален общ идентификационен номер на територията на Европейската общност (ЕО).

Във връзка с това с Регламент (ЕО) № 312/2009 на Комисията се измени Регламент (ЕИО) № 2454/93 на Комисията, като се създаде Глава 6 „Система за регистрация и идентификация”, с която се въведе законовата рамка, изискваща всеки икономически оператор и когато е уместно други лица, които в хода на своята дейност си взаимодействат с митническата администрация, да притежават EORI номер. Съгласно чл. 4к (1) от Регламент (ЕО) № 312/2009, EORI номерът се използва за идентификация на икономически оператори и други лица при взаимодействията им с митническите органи.

От 1 юли 2009 година при взаимодействието си с митническа администрация на държава-членка на Общността, всяко лице трябва да използва определения му EORI номер.

2. Случаи по митническото законодателство, за които се изисква подаване на EORI номер

Обобщена декларация			
	Въвеждане	Напускане	Транзитна декларация, включваща данните за обобщената декларация за въвеждане и напускане
Превозвач	Условно: Когато EORI номер е наличен за лицето, подаващо обобщената декларация. Задължително: EORI номерът на превозвача трябва да бъде подаден в случаите на чл. 183 (6) или (8) и на чл. 184d(2) на Регламент 2454/93.	-	Изисква се само, ако е различен от отговорното лице и тогава EORI номерът е незадължителен
Страна, която следва да бъде уведомена	Условно: Когато EORI номера е наличен за лицето, подаващо обобщената декларация.	-	-
Изпращач/износител	Условно: Когато EORI номера е	Условно: Когато EORI номера е	Условно: Когато EORI номера е

EORI информация

	наличен за лицето, подаващо обобщената декларация	наличен за лицето, подаващо обобщената декларация	наличен за лицето, подаващо обобщената декларация Задължително: Когато отправното МУ е в ЕО и изпращача е ОИО
Лице, подаващо обобщената декларация	Задължително: EORI номер	Задължително: EORI номер	Задължително: EORI номер
Получател	Условно: Когато EORI номера е наличен за лицето, подаващо обобщената декларация	Условно: Когато EORI номера е наличен за лицето, подаващо обобщената декларация	Условно: Когато EORI номера е наличен за лицето, подаващо обобщената декларация Задължително: Когато отправното МУ не е в ЕО, но изпращача е ОИО
Лице, искащо отклонението	Задължително: EORI номер	-	-
Търговец - Одобрен получател	-	-	TIN (EORI номер)

Митническа декларация

	Внос	Износ	Транзит
Изпращач/ износител	Незадължително: EORI номер	Задължително: EORI номер или еднократен (Ad-hoc) номер	Незадължително: EORI номер или еднократен (Ad-hoc) номер
Получател	Задължително: EORI номер или еднократен (Ad-hoc) номер	Незадължително: EORI номер	Незадължително EORI номер
Декларатор/ представител	Задължително: EORI номер или еднократен (Ad-hoc) номер	Задължително: EORI номер или еднократен (Ad-hoc) номер	-
Отговорно лице	-	-	Задължително: EORI номер

3. Кои лица, неустановени на митническата територия на Европейската общност, трябва да имат EORI номер?

EORI информация

3.1 Лице, което по време на своята стопанска дейност извършва дейности, обхванати от митническото законодателство и е неустановено на митническата територия на ЕО, следва да се регистрира в държава-членка на ЕО, където за първи път извършва едно от следните действия:

- Подава обобщена декларация или митническа декларация, различна от митническата декларация по чл. чл. 225 до 238 на Регламент (ЕИО) 2454/93 или митническа декларация за временен внос;
- Подава обобщена декларация за напускане или въвеждане на митническата територия на ЕО;
- Подава искане за разрешение по чл. 324(a) или 372 на Регламент (ЕИО) 2454/93;
- Подава искане за издаване на сертификат за ОИО по смисъла на чл. 14а на Регламент (ЕИО) 2454/93;
- Извършва дейности със съоръжения за временно складиране, по чл. 185 (1) на Регламент (ЕИО) 2454/93.

3.2 Други лица (неустановени на територията на Общността), различни от лицата по т.3.1, които подават обобщени декларации или митническа декларация, за които се изисква EORI номер, съгласно митническото законодателство (Приложение № 30 А или Приложение № 37 на Регламент (ЕИО) 2454/93).

4. Къде следва да се регистрират лицата? (Място на регистрация)

Лицата, които не са установени на митническата територия на ЕО и нямат EORI номер, следва да се регистрират в държавата-членка където за първи път ще извършват дейностите, обхванати от европейското митническо законодателство /виж т..3.1/.

5. Прилагането на разпоредбите за EORI номера в Република България

5.1 Кои лица следва да се регистрират в Република България

Лицата, които не са установени на митническата територия на ЕО и нямат EORI номер, но които в хода на своята стопанска дейност за първи път извършват или ще извършват на митническата територия на Република България дейности, обхванати от европейското митническо законодателство, за които, съгласно таблицата по т.2 се изисква EORI номер.

5.2 Как ще се регистрират лицата

Регистрацията за получаване на EORI номер ще се извършва чрез подаване на хартиен носител на регистрационен формуляр (Приложение № 1) с приложени към него документи, в компетентното митническо учреждение.

5.3 Къде ще се извършва регистрацията

Регистрацията за получаване на EORI номер за лицата, неустановени на територията на Общността ще се извършва в териториалното митническо учреждение, в което лицето ще извършва дейността си или за първи път ще извърши едно от действията посочени в т.3.1. от настоящото изложение.

5.4 Процедурата за регистриране и необходими документи

Регистрацията за получаване на EORI номер в митническото учреждение ще се извършва след представяне на попълнен регистрационен формуляр, съгласно Приложение № 1. Към регистрационният формуляр се прилагат следните документи за идентификация:

- за физическите лица – валиден документ за самоличност;

EORI информация

- за юридически лица, сдружения и други лица - документи за регистрация от компетентните органи на съответната държава, които осигуряват необходимите идентификационни данни и актуално състояние, издадени не по-късно от 6 месеца преди подаване на документите за EORI регистрация, ведно с легализиран превод на български език;

Когато регистрационният формуляр се подава от упълномощено лице, се представя и нотариално заверено пълномощно, с което лицето изрично е упълномощено да извърши регистрацията, и ако е необходимо – да декларира настъпилите промени в регистрационните данни.

Регистрационният формуляр се попълва на български език.

Необходимите документи за регистрация и пълномощното за регистрация, които не са на български език, следва да се представят на митническите власти на територията на Република България ведно с легализиран превод на български език.

За улеснение на лицата, е възможно пълномощното да бъде написано върху хартиен носител едновременно на български език и на различен от български език, и подписано от лицето или от законния му представител, като подписа му е заверен от Българското дипломатическо или консулско представителство. В противен случай, подписа върху пълномощното, написано на различен от български език следва да е нотариално заверено. В този случай пълномощното също следва да бъде легализирано и с превод на български език.

Лицата, които активно извършват действия, свързани с митническото законодателство, е необходимо да предприемат действия по извършване на регистрация за получаване на EORI номер в Република България.

Процеса на регистрация и получаване на EORI номер отнема технологично време. Препоръчително е икономическите оператори, неустановени на територията на Общността, да предприемат необходимите мерки за получаване на EORI номер от българската митническа администрация преди да започнат или преди да извършат операции на територията на страната, обхванати от митническото законодателство.

Приложение № 1

Регистрационна форма за получаване на EORI номер

Вид на формуляра	за регистрация	за изменение	
1.1 Име на лицето			Предназначено за митнически цели
1.2. Идентификационен номер на лицето (ЕИК/БУЛСТАТ, ЕГН или друг идентификационен номер)			1.3. TIN, ако е наличен
1.4. Кратко наименование на лицето			1.5. Дата на учредяване / дата на раждане
1.6. Номер(а) по ДДС, ако е (са) наличен (и)			1.7. Правна форма по документа за учредяване на лицето
1.8. Адрес на лицето (адрес на седалището или постоянен адрес на лицето)			
Държава	<input type="text"/>	ПК	<input type="text"/>
Населено място	<input type="text"/>	Улица №	<input type="text"/>
Телефон	<input type="text"/>	Факс	<input type="text"/>
2. Вид на лицето <input type="checkbox"/> физическо лице <input type="checkbox"/> юридическо лице <input type="checkbox"/> сдружение на лица/други лица			
3. Информация за контакт (име, адрес, телефон, факс или електронен адрес)			
Трите имена	<input type="text"/>		
Държава	<input type="text"/>	ПК	<input type="text"/>
Населено място	<input type="text"/>	Телефон	<input type="text"/>
Улица №	<input type="text"/>	Факс	<input type="text"/>
Електронен адрес	<input type="text"/>		
4. Тип на икономическата дейност (въвежда се код по НКИД) <input type="text"/>			
5. Информация за лицата, установени на територията на РБ			
No. на документ за идентификация	<input type="text"/>		
Дата на издаване	<input type="text"/>		
Издаващ орган	<input type="text"/>		
6. Информация за лицата, неустановени на територията на Общността			
Държава, където е установено лицето	<input type="text"/>		
No. на документ за идентификация	<input type="text"/>		
Дата на издаване	<input type="text"/>		
7. Информация за упълномощеното лице			
Трите имена на упълномощеното лице	<input type="text"/>		
No. на документ за упълномощаване	<input type="text"/>		
Обем на представителната власт	<input type="text"/>		
<p>С подписа на настоящия регистрационен формуляр заявителя се счита за информиран, че предоставените от него идентификационни данни се събират и обработват от митническата администрация за целите на митническото законодателство и при необходимост ще бъдат предоставяни на други държавни институции в съответствие с изпълнението на техните правомощия по конкретен повод във връзка с движението на стоки под митнически режим</p> <p>Съгласен съм да се публикува в Интернет информация за EORI номера, името и адреса ми. <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ</p> <p>Известно ми е, че за декларирани неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от НК <input type="checkbox"/></p> <p>Място и дата Подпис и име</p>			

Обяснителни бележки

кл.1.6	Клетката се попълва, когато лицето има издаден(и) номер(а) по ДДС; в случай, че лицето има издадени ДДС номера и от други данъчни администрации на държавите-членки на Общността, в клетката се вписва думата "по списък" и списъка с издадените номера се прилага към регистрационния формуляр
кл. 1.7	Клетката се попълва от всички лица, различни от физическите лица; в клетката се попълва правна форма, съгласно акта за учредяване
кл. 2	В клетката се маркира вида на лицето, вписано в клетка 1.1, съгласно разпоредбите на чл.4, параграф 1 от Регламент (ЕИО) 2913/92
кл. 3	В клетката се попълват трите име и адреса на лицето за контакт с митническата администрация
кл. 4	В клетката се попълва 4-цифровия код на основната икономическа дейност, съгласно Статистическата класификация на икономическите дейности в Европейската общност (NACE), поддържан от националния статистически институт (КИД 2008); информация за него може да намерите на следния адрес: http://www.nsi.bg/Classifics/KID-2008.pdf
кл. 5	Клетката е задължителна за лицата, установени на територията на Република България и в нея се посочват данни за документа, удостоверяващ информацията за лицето, вписано в клетка 1; за физическо лице – валиден документ за самоличност, за всички други лица - документ за регистрация, издаден от компетентните органи
кл. 6	Клетката е задължителна за лицата, неустановени на територията на Общността и в нея се посочват данни за държавата, където е установено лицето и за документа, удостоверяващ информацията за лицето, вписано в клетка 1; за физическо лице – валиден документ за самоличност, за всички други лица - документ за регистрация, издаден от компетентните органи на съответната държава-членка, издаден не по-късно от 6 месеца преди подаване на документите за регистрация
кл. 7	Клетката се попълва в случаите, когато регистрацията на лицето, вписано в клетка 1 се извършва от упълномощено лице; не се попълва, когато лицето, вписано в клетка 1 извършва само регистрацията; попълва се номера на пълномощното и обема на представителната власт