

Către : Consiliul de Administrație OIL TERMINAL SA

**Din partea : Director Economic, dna Adriana Frangu
Șef Serviciu Financiar-Bugete, dna Daniela Moldoveanu**

**Referitor : Avizare prelungire contract de credit nr.1403/27.11.2015 privind
facilitatea de emiteră scrisoare de garanție bancară în sumă de
47.017.708 ron și menținerea structurii de garanții aferentă
contractului de credit**

Nr. : 2875/06.09.2017

La data de 27.11.2017 expiră contractul de credit nr.1403/27.11.2015 încheiat cu Bancpost reprezentând facilitate de emiteră Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizație de antrepozit fiscal constituită în favoarea Ministerului Finanțelor Publice (MFP) – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) - ANAF în sumă de **47.017.708 RON**.

Oil Terminal deține Autorizația de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015 și valabilă în perioada 01.11.2015 - 01.11.2018.

Prin referatul nr.3811/30.08.2017, anexat la prezenta, Direcția Comercială solicită prelungirea valabilității scrisorilor de garanție bancară existente până la data de 01.11.2018 având în vedere obligația societății de a respecta prevederile art.348 privind constituirea garanțiilor din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal.

Menționăm că art.348 din Codul Fiscal coroborat cu Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal prevede că antrepozitarul autorizat are obligația constituirii unei garanții în favoarea autorității fiscale teritoriale la care operatorul economic este înregistrat ca plătitor de impozite și taxe.

În acest sens Oil Terminal a depus la Ministerul Finanțelor Publice – Agenția Națională de Administrare Fiscală, trei scrisori de garanție bancară (SGB) în valoare totală de **47.822.201 ron**, din care :

- **Suma de 47.017.708 ron** , facilitate acordată în baza contractului de credit nr.1403/27.11.2015 și a actelor adiționale aferente , prin emiteră SGB nr. 140LG01153310001 emisă de Bancpost la data de 24.11.2016, în sumă de 22.193.000 RON, prelungită prin Modificarea nr. 01/24.11.2016 până la data de 24.11.2017 și SGB nr. 140LG017110005 emisă de Bancpost la data de 26.04.2017 în sumă de 24.824.708 RON cu termen de valabilitate până la data de 24.11.2017.
- **Suma de 804.493 ron** este constituită din surse financiare proprii, prin emiteră SGB nr. 140LG01153310002 emisă de Bancpost la data de 24.11.2016 în sumă de 804.493 RON, prelungită prin Modificarea nr. 01/24.11.2016 până la data de 24.11.2017;

Menționăm, că se solicită prelungirea contractului de credit nr.1403/27.11.2015 pentru suma de 47.017.708 ron.

Prin adresa nr.179/06.09.2017 (înregistrată în societate sub nr.11.100/06.09.2017) Bancpost SA Constanța a informat societatea despre disponibilitatea de a prelungi până la data de 01.11.2018 contractul de credit nr.1403/27.11.2015 în aceleași condiții.

Prelungirea contractului cu Bancpost prezintă următoarele avantaje :

- asigurarea condiției de valabilitate a autorizației de antrepozit fiscal (autorizația este valabilă între 01.11.2015-01.11.2018) prin depunerea unei scrisori de garanție bancară
- documentație juridică simplificată (se încheie act adițional la contractul existent)
- reducerea costurilor suportate de societate cu aproximativ 110 mii lei, costuri reprezentând : emiterea unei noi scrisori de garanție bancară, taxe publicitate imobiliară aferente garanțiilor constituite, onorariu notar, raport de evaluare a garanțiilor, etc.
- menținerea structurii de garanții constituite în 2015

Calcul pondere active corporale propuse drept garanții în total active :

La data de 31.07.2017 garanțiile propuse nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele, astfel :

- Valoarea mijloacelor fixe propuse garanții = 3.632.007 lei
- Active imobilizate la 31.07.2017 = 459.868.698 lei
- Creanțe la 31.07.2017 = 19.721.163 lei
- Active imobilizate mai puțin creanțele = 459.868.698 – 19.721.163 = 440.147.535 lei
- 20% din totalul activelor mai puțin creanțele = 440.147.535 x 20% = 88.029.507 lei
- PONDEREA activelor corporale propuse garanții în totalul activelor mai puțin creanțele = $3.632.007/440.147.535*100 = 0,83 \%$, deci, nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele.

Mijloacele fixe propuse drept garanții reprezintă 0,83 % din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele la 31.07.2017.

Având în vedere prevederile Anexei nr.1 la Actul constitutiv al societății și ținând seama de cele prezentate mai sus, **vă propunem să avizați următoarele :**

1. Prelungirea până la data de 01.11.2018 a contractului de credit nr.1403/27.11.2015 privind facilitatea de emitere scrisoare de garanție bancară în valoare de 47.017.708 ron.

2. Menținerea structurii de garanții constituite în anul 2015 compusă din :

2.1 Ipotecă mobilă asupra creanțelor cu MOL ROMÂNIA PETROLEUM PRODUCTS S.R.L., KRONOSPAN SEBES S.A., VITOL S.A., EURONOVA ENERGIES S.A

2.2 Mijloace fixe proprietate Oil Terminal SA în valoare de 3.632.007 lei, din care :

- **Teren în suprafață de 20.000 mp** situat în Constanța, str. Caraiman nr.2 (Depozit IV Sud Movila Sara), dezmembrat din lot în suprafață de 951.386,79 mp.

Valoare contabilă la data de 31.07.2017 este de **1.055.114 lei**

- **Rezervor capacitate 50.000 mc (R 37) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223319, valoare rămasă la 31.07.2017 = 1.707.568 lei**

- **Rezervor capacitate 50.000 mc (R 36) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223318, valoare rămasă la 31.07.2017 = 869.325 lei**

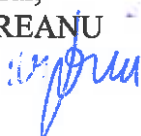
După avizarea de către Consiliul de Administrație, referatul va fi promovat pentru aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile din Actul Constitutiv al societății.

Pentru semnarea contractelor solicităm să se menționeze atât în decizia Consiliului de Administrație, cât și în Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, **împuternicirea directorului general, directorului economic și a șefului biroului juridic litigii sau înlocuitorii de drept ai acestora să reprezinte societatea în relațiile cu banca, notar public și să semneze în numele și pentru societate contractele de credit, contractele de garanție reală mobilă și imobiliară, actele adiționale la acestea, precum și orice alte înscrisuri necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru împrumuturile acordate.**

Anexăm la prezenta copii după următoarele documente:

- Referat nr.3811/30.08.2017 întocmit de Direcția Comercială
- Adresa nr.179/06.09.2017 emisă de Bancpost SA Constanța

Director General,
Sorin CIUTUREANU



Director Economic,
Adriana Frangu



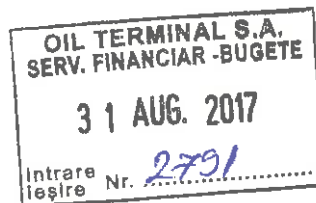
Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoyeanu



Șef Birou Juridic-Litigii,
Emilia Mihaela Ignat



OIL TERMINAL S.A. CONSTANȚA



Din partea: -ȘEF SERV. MARKETING COMERCIAL- dl. Vasile Ogreanu

Catre : -DIRECTOR GENERAL -dl. Sorin Viorel Ciutoreanu
- DIRECTOR ECONOMIC- d-na Adriana Frangu

Ref : Prelungire scrisori de garantie bancara

Nr. 3811/30.08.2017

Oil Terminal deține Autorizația de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02/22.10.2015, valabilă până la data de **01.11.2018**.

Prin Decizia nr. 90/16.03.2017 și Decizia 105/28.03.2017 emise de Ministerul Finanțelor Publice, Agenția Națională de Administrare Fiscală, Direcția Generală a Vămilelor prin Serviciul Autorizări, s-a stabilit cuantumul garanției actualizate, în sumă de **47.822.201 RON**.

În scopul garantării produselor accizabile, conform dispozițiilor Codului Fiscal, Oil Terminal a comunicat către autoritățile fiscale, următoarele scrisori de garanție bancară în sumă totală de **47.822.201 RON**, după cum urmează :

- S.G.B. nr 140LG01153310001 emisă de Bancpost la data de 24.11.2016, în sumă de **22.193.000 RON**, prelungita prin Modificarea nr. 01/24.11.2016 până la data de 24.11.2017;
- S.G.B. nr 140LG01153310002/ emisă de Bancpost la data de 24.11.2016 în sumă de **804.493 RON**, prelungita prin Modificarea nr. 01/24.11.2016 până la data de 24.11.2017;
- S.G.B. nr. 140LG017110005/26.04.2017 emisă de Bancpost la data de 26.04.2017 în sumă de **24.824.708 RON** cu termen de valabilitate până la data de 24.11.2017.

În condițiile în care se intenționează menținerea Autorizației de antrepozit fiscal, este necesară începerea demersurilor administrative pentru prelungirea celor trei scrisori de garanție bancară sus-menționate până la data de 01.11.2018, în conformitate cu dispozițiile Actului Constitutiv al Oil Terminal S.A..

Cu deosebită considerație,

DIRECTOR COMERCIAL
Gabriel Daraban

ȘEF SERV. MARKETING COMERCIAL
Vasile Ogreanu



S.C. OIL TERMINAL S.A.
CONSTANTA - ROMANIA
INTRARE Nr. 11100
TESIRE
ZI 06 Luna 09 An 2014

Bancpost S.A.
Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 6A, Sector 2,
020337 Bucharest, Romania
Trade Register: J40/9052/1991
Unique Registration Code: RO404416
Bank Register: PJR-40-013/1999
Share Capital: RON 1, 178,865,416.00
Website: www.bancpost.ro

Fax

Catre:	Oil Terminal SA	De la:	Catalin Ciuperca
Fax:	0241 694 833	Tel:	0373 542 860
In atentia:	DI. Sorin Ciutoreanu, Dna Adriana Frangu	Fax:	021 331 84 52
Ref:	prelungire facilitate SGB	Nr.:	179/06.09.2017

Stimati parteneri,

Ca urmare a performantei financiare foarte bune a Oil Terminal SA, va supunem atentiei dumneavoastra disponibilitatea Bancpost SA de a prelungi cu 1 an facilitatea de emitere de scrisori de garantie bancara acordata prin contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 (cu actele aditionale ulterioare), in aceleasi conditii.

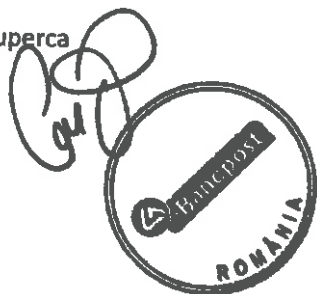
Este preferabil sa faceti o prelungire a facilitatii existente decat sa contractati o facilitate noua, intrucat evitati taxele notariale foarte mari (aprox. 110.000 lei), iar documentatia juridica este simplificata. Prelungirea se realizeaza prin incheierea unui act aditional la contractul de credit existent, in baza avizului/aprobării CA/AGA (in conformitate cu actul constitutiv al Oil Terminal SA).

Va stam la dispozitie pentru orice alte propuneri/detalii suplimentare.

Cu stima,

Catalin Ciuperca

Director



Stelica Fuduli

Manager Relatii Clienti