

Către : Consiliul de Administrație OIL TERMINAL SA

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

Referitor : Avizare privind suplimentarea cu 9.238.842 lei a facilității de emitere scrisori de garanție bancară acordată prin contractul de credit nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în favoarea ANAF, facilitate aferentă autorizației de antrepozit fiscal și structura de garanții aferentă

Nr. : 3150/03.10.2017

Prin prezenta vă aducem la cunoștință că în data de 25.09.2017 Ministerul Finanțelor Publice – ANAF – prin Direcția Generală a Vămirilor a emis Decizia nr.169/25.09.2017, înregistrată sub nr. 12170/29.09.2017, prin care se comunică societății valoarea actualizată a garanției aferentă autorizației de antrepozit fiscal ca urmare a prevederilor OG nr.25/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind nivelul accizelor începând cu 01.10.2017.

Cuantumul actualizat al garanției este în valoare de 57.061.043 lei din care suma de 47.822.201 lei deja constituită și suma de 9.238.842 lei ce urmează a fi constituită suplimentar.

Prin Decizia nr.98/11.09.2017 Consiliul de Administrație a avizat 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 lei și menținerea structurii de garanții constituite în anul 2015, urmând ca prevederile deciziei nr.98 să fie aprobate prin hotărâre AGA în data de 18(19).10.2017.

Menționăm, că termenul de constituire a garanției suplimentare în sumă de 9.238.842 lei în vederea completării nivelului actualizat prin Decizia ANAF nr.169/05.09.2017 (respectiv, suma de 57.061.043 lei) este de maxim 30 de zile lucrătoare de la data comunicării Deciziei nr.169/25.09.2017, respectiv, data de 29.09.2017. Prin urmare, data limită de constituire a garanției este 10.11.2017 conform prevederilor art.348 punctul 8 alin. (31) Titlul VIII din Normele metodologice de aplicare a Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal.

Având în vedere contractul de credit în vigoare , respectiv, contractul nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele acționale ulterioare, prin adresa nr.538/02.10.2017 BANCPOST SA și-a exprimat interesul pentru suplimentarea facilității de emitere de scrisori de garanție bancară, cu rugămintea de a îmbunătăți structura de garanții prin cesionarea unor relații comerciale suplimentare față de cele 4 existente deja (îmbunătățirea ipotecii mobiliară asupra creanțelor).

Față de cerința băncii finanțatoare , societatea propune completarea structurii de garanții deja constituite cu suplimentarea ipotecii mobiliare existente asupra creanțelor cu încă 2 clienți :

- Gazpromneft Marine Bunker Balkan București
- Maddox Geneva

Menționăm, că pentru cele solicitate mai sus , societatea va obține aprobarea AGA atât pentru suplimentarea de valoare, cât și pentru structura de garanții aferentă.

La data prezentei , societatea 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 emiterea 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 emitere 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;

Calcul pondere active corporale propuse drept garanții în total active :

La data de 31.08.2017 garanțiile propuse nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele, astfel :

- Valoarea mijloacelor fixe propuse garanții = 3.597.041 lei
- Active imobilizate la 31.08.2017 = 461.418.239 lei
- Creanțe la 31.08.2017 = 18.653.107 lei
- Active imobilizate mai puțin creanțele = 461.418.239 – 18.653.107 = 442.765.132 lei
- 20% din totalul activelor mai puțin creanțele = 442.765.132 x 20% = 88.553.026 lei
- **PONDEREA** activelor corporale propuse garanții în totalul activelor mai puțin creanțele = **3.597.041 / 442.765.132 * 100 = 0,81 %**, deci, nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele.

Mijloacele fixe propuse drept garanții reprezintă 0,81 % din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele la 31.08.2017.

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. Suplimentarea cu 9.238.842 lei a facilității de emitere scrisori de garanție bancară acordată prin contractul de credit nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în vederea actualizării cuantumului garanției aferente autorizației de antrepozit fiscal la nivelul sumei de 57.061.043 lei , constituită în favoarea ANAF (din care suma de 56.256.550 lei în baza contractului de credit nr.1403/27.11.2015 și suma de 804.493 lei constituită din surse financiare proprii).

2. Prelungirea până la data de 01.11.2018 a facilității de emitere scrisori de garanție bancară în sumă de 56.256.550 lei acordată prin contractul de credit nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în favoarea ANAF, facilitate aferentă autorizației de antrepozit fiscal .

3. Actualizarea structurii de garanții , după cum urmează :

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

3.2 Mijloace fixe proprietate Oil Terminal SA în valoare de 3.597.041 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 31.08.2017 = 1.702.000 lei**

- **Rezervor capacitate 50.000 mc (R 36) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223318, valoare rămasă la 31.08.2017 = 839.927 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 :

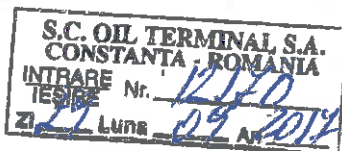
- Adresa ANAF nr.1071/1/SA/DV din 25.09.2017 de transmitere a Deciziei nr.169/25.09.2017
- Referat nr.4344/02.10.2017 întocmit de Direcția Comercială
- Adresa nr.538/02.10.2017 emisă de Bancpost SA Constanța

Director General,
Sorin CIUTUREANU

Director Economic,
Adriana Frangu

Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu

Șef Birou Juridic-Litigii,
Emilia Mihaela Ignat



*1 Economice
C. Act
in prim*

*1 Comercial
B. Juridic
in prim*



Ministerul Finanțelor Publice



Agencia Națională de Administrare Fiscală

Direcția Generală a Vămlor

Serviciul Autorizari

Adresa: Str. Alexandru Ivasiuc
nr.34-40, Sector 6, București
Tel: 021 315 58 58
Fax: 021 313 82 51
e-mail: vama@customs.ro

Spre știință: **Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili**
Comisia pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate

Către: **S.C. OIL TERMINAL SA CONSTANTA**
Constanta, str. Caraiman, nr. 2, judetul Constanta
Ref: **Decizie actualizare garanție**

De la: **Serviciul Autorizari**
Nr. înregistrare/dată: **1071/1/SA/DVI 25.09.2017**

Prin prezenta vă transmitem, în original, Decizia nr. **169** din **25.09.2017** prin care s-a stabilit suma rezultată din actualizarea garanției aferentă autorizației de antrepozit fiscal pentru depozitare nr. RO0070413DD02, aparținând societății dvs.

Mentionam ca, in cazul in care sunteti beneficiarul unei decizii a comisiei/comisiilor teritoriale, prin care a fost aprobat un nivel redus al garantiei potrivit prevederilor pct. 8 alin. (39) Titlul VIII din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, aprobate prin Hotararea Guvernului nr. 1/2016, cu modificările și completările ulterioare, acesta se va aplica la cuantumul garanției actualizata potrivit deciziei atasata prezentei.

In ceea ce privește termenul de constituire a garanției stabilite potrivit deciziei sus menționate vă rugăm să aveți în vedere prevederile pct. 8 alin. (31) Titlul VIII din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, aprobate prin Hotararea Guvernului nr. 1/2016, cu modificările și completările ulterioare, potrivit carora „Cuantumul garanției stabilite prin actualizare se comunică antrepozitarului autorizat/destinatarului înregistrat/expeditorului înregistrat/importatorului autorizat prin decizie emisă de autoritatea vamală teritorială, care va face parte integrantă din autorizația de antrepozit fiscal/destinatar înregistrat/expeditor înregistrat/importator autorizat. O copie a deciziei se transmite și comisiei sau comisiei teritoriale, după caz. Termenul de constituire a garanției astfel stabilite va fi de cel mult 30 de zile lucrătoare de la data comunicării deciziei.”

**DIRECTOR GENERAL
BOGDAN CARMIHEI**





Ministerul Finanțelor Publice

Agencia Națională de Administrare Fiscală

Direcția Generală a Vănilor



**Adresa: Str. Alexandru Ivasiuc,
Nr. 34-40, Sector 6, București
Tel: 021 315 58 58
Fax: 021 313 82 51
e-mail: vama@customs.ro**

DECIZIA nr. *169* din *25.09.2017*

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 25/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, publicată în Monitorul Oficial nr. 706/31.08.2017, în baza cărora s-a marit nivelul accizelor la benzina și motorina și luând în considerare adresa înregistrată la Direcția Generală a Vănilor sub nr. 1071/12.01.2017, prin care S.C. OIL TERMINAL SA CONSTANTA, CUI 2410163 cu sediul în Constanța, Str. Caraiman, nr. 2, județul Constanța, a transmis declarația privind informațiile necesare analizei în vederea actualizării nivelului garanției în calitate de antrepozitar autorizat pentru depozitare, autorizație nr. RO0070413DD02,

Ținând seama de:

- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 554/2004 a contenciosului administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul:

- art. 348 alin. (1) și (8) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- pct. 8 alin. (12), (23), (25) și (31) Titlul VIII „Accize și alte taxe speciale” din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Directorul General al Direcției Generale a Vănilor decide:

Art. 1 – Se stabilește cuantumul garanției actualizată, pentru autorizația de antrepozitar autorizat pentru depozitare nr. RO0070413DD02 emisă S.C. OIL **TERMINAL SA CONSTANTA** la valoarea de 57.061.043 lei, din care 47.822.201 lei deja constituiți și 9.238.842 lei ce urmează a fi constituiți.

Art. 2 – Prezenta decizie produce efecte de la data comunicării și face parte integrantă din autorizația de antrepozitar autorizat menționată la Art. 1.

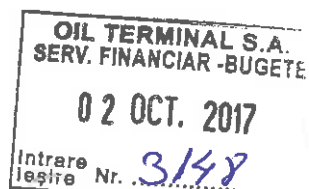
Art. 3 – Serviciul Autorizări din cadrul Direcției Generale a Vamilor va comunica prezenta decizie S.C. OIL **TERMINAL SA CONSTANTA**, Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili și Comisiei pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate.

Art. 4 – Împotriva prezentei decizii se poate formula plângere prealabilă în condițiile art. 7 din Legea nr. 554/2004 a contenciosului administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

DIRECTOR GENERAL
BOGDAN LARI MIHEI



OIL TERMINAL S.A. CONSTANȚA



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

Catre : - DIRECTOR ECONOMIC- d-na Adriana Frangu
- BIROU JURIDIC LITIGII- d-na Mihaela Emilia Ignat

Ref : Actualizare scrisori de garantie bancara

Nr. 4344/02.10.2017

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

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.

Prin Decizia nr. 169/25.09.2017 emisă de Ministerul Finanțelor Publice, Agenția Națională de Administrare Fiscală, Direcția Generală a Vămirilor prin Serviciul Autorizări, s-a stabilit majorarea cuantumului garanției actualizată, de la suma de **47.822.201 RON la 57.061.043 RON**.

În vederea punerii în aplicare a Deciziei nr. 169/25.09.2017, care stabilește suplimentarea valorii garanției cu suma de **9.238.842 RON**, este necesară începerea demersurilor administrative pentru adaugarea acestei sume la valoarea celor trei scrisori de garanție bancară existente, în conformitate cu dispozițiile Actului Constitutiv al Oil Terminal S.A..

Cu deosebită considerație,

DIRECTOR COMERCIAL
Gabriel Daraban

ȘEF SERV. MARKETING COMERCIAL
Vasile Ogoreanu

Adriana Frangu

De la: Ciuperca, Catalin <Catalin.Ciuperca@bancpost.ro>
Trimis: luni, 2 octombrie 2017 14:44
Către: Adriana Frangu
Subiect: RE: OIL TERMINAL SA - Actualizare valoare SGB

Buna ziua,

Va multumim pentru propunerea avansata.

Datorita situatiei financiare foarte bune a Oil Terminal SA, va confirmam interesul nostru pentru majorarea facilitatii de emitere de scrisori de garantie bancara, decizia finala urmand a fi luata de comitetul de credite competent din banca.

Intrucat am inteles ca datorita timpului scurt avut la dispozitie este foarte dificil sa suplimentati garantiile imobiliare in favoarea Bancpost, va rugam sa analizati totusi posibilitatea de a imbunatati structura de garantii prin cesionarea unor relatii comerciale suplimentare fata de cele 4 existente deja. Aceasta ne-ar ajuta argumentatia in comitetul de credite pentru cresterea expunerii fara garantii imobiliare suplimentare.

Cu stima,



Official sponsor of
the National Football Team

Catalin Ciuperca

Director – Constanta Business Center

str. Bogdan Voda nr. 2-4bis, et. 4, 900613, Constanta, Romania

Tel.: (+40 373) 542 860 (VoIP: 41200) | Fax: (+40 21) 331 84 52 | Mobile: +40 723 315 266 | E-mail:

catalin.ciuperca@bancpost.ro

SC Bancpost SA – Head Office

Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 6A, Sector 2, 020337 Bucharest, Romania

T.R: J/40/9052/1991 | U.R.C.: RO 404416 | B.R.: PJR-40-013/1999 | Share Capital: RON 1,178,865,416.00

Web: www.bancpost.ro

The information in this e-mail, and in any attachments therein, is confidential. If you are not the intended recipient, you should not copy it, use it or disclose its contents, but you should return it to the sender immediately and delete it from your computer. Bancpost is not responsible for, nor endorses, any opinion, recommendation, conclusion, request, offer or agreement or any information contained in this message. Bancpost accepts no liability for the accuracy or completeness of this message as it was transmitted over a public network. If you suspect that the message may have been intercepted or amended, please call the sender.

From: Adriana Frangu [mailto:frangua@oil-terminal.com]

Sent: Monday, October 02, 2017 12:08 PM

To: Ciuperca, Catalin

Subject: OIL TERMINAL SA - Actualizare valoare SGB

Bună ziua !

Stimați parteneri,

Vă aducem la cunoștință că pe data de 25.09.2017 Ministerul Finanțelor Publice – ANAF – prin Direcția Generală a Vămilelor a emis Decizia nr.169/25.09.2017, înregistrată sub nr.

12170/29.09.2017, prin care se comunică societății valoarea actualizată a garanției aferentă autorizației de antrepozit fiscal ca urmare a prevederilor OG nr.25/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind nivelul accizelor începând cu 01.10.2017.

Cuantumul actualizat al garanției este în valoare de 57.061.043 lei din care suma de 47.822.201 lei deja constituită și suma de 9.238.842 lei ce urmează a fi constituită.

Menționăm, că termenul de constituire a garanției astfel stabilite este de maxim 30 de zile lucrătoare de la data comunicării Deciziei nr.169/25.09.2017, respectiv, data de 29.09.2017. Prin urmare, data limită de constituire este 10.11.2017.

Față de cele prezentate mai sus , vă rugăm să ne comunicați până mâine , 03.10.2017, ora 10,00, disponibilitatea BANCPOST SA de a suplimenta facilitatea de emitere de scrisori de garanție bancară acordată prin Contractul de credit nr.1403/27.11.2015 cu suma de 9.238.842 lei în baza aceleași structuri de garanții constituite deja.

Menționăm, că pentru cele solicitate mai sus , societatea va obține aprobarea AGA atât pentru suplimentarea de valoare, cât și pentru menținerea aceleași structuri de garanții.

Cu stima,
Adriana Frangu
Director Economic
0241/702600, interior 1106
Mobil: 0722 225937
Email: frangua@oil-terminal.com

Acest e-mail este confidential. Daca nu sunteti persoana mentionata la destinatar, nu aveti voie sa il copiat, nici sa il folositi, nici sa ii dezvaluiti continutul, ci trebuie sa il returnati expeditorului imediat si sa stergeti copia din sistemul Dvs. Bancpost nu este raspunzatoare de, si nu sustine, nici o opinie, recomandare, concluzie, solicitare, oferta sau acord si nici o informatie continuta in acest mesaj. Bancpost nu poate accepta nici o responsabilitate legata de exactitatea sau integralitatea mesajului dupa cum a fost transmis printr-o retea publica. Daca suspectati ca mesajul ar fi putut fi interceptat sau amendat, va rugam sunati expeditorul. The information in this e-mail, and in any attachments therein, is confidential. If you are not the intended recipient, you should not copy it, use it or disclose its contents, but you should return it to the sender immediately and delete it from your computer. Bancpost is not responsible for, nor endorses, any opinion, recommendation, conclusion, request, offer or agreement or any information contained in this message. Bancpost accepts no liability for the accuracy or completeness of this message as it was transmitted over a public network. If you suspect that the message may have been intercepted or amended, please call the sender.