

Către : Consiliul de Administrație OIL TERMINAL SA

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

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

Nr. : 2674 /12.09.2018

A. Prolungirea valabilității și valorii Scrisorilor de garanție bancară constituite în favoarea MFP- DGAMC-ANAF

La data de 01.11.2018 expiră contractul de credit nr.1403/27.11.2015 încheiat cu Bancpost reprezentând facilitate de emisie 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.

Menționăm, că 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.

Conform art.348 din Codul Fiscal coroborat cu Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal 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, două scrisori de garanție bancară (SGB) în valoare totală de **47.017.708 ron**, din care :

- SGB nr. 140LG01153310001 emisă de Bancpost la data de 09.11.2017, în sumă de 22.193.000 RON, prelungită prin Modificarea nr. 02/09.11.2017 până la data de 01.11.2018
- SGB nr. 140LG01171160005 emisă de Bancpost la data de 09.11.2017 în sumă de 24.824.708 RON prelungită prin Modificarea nr. 01/09.11.2017 până la data de 01.11.2018.

Prin referatul nr.3242/02.08.2017 Direcția Comercială a informat Consiliul de Administrație privind prelungirea de drept (până la 5 ani) a perioadei de valabilitate a autorizației de antrepozit fiscal, respectiv, până la data de 01.11.2020 în conformitate cu prevederile art.365 alin.(2) lit. f) și alin.(9) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal.

Având în vedere cele prezentate mai sus, în conformitate cu prevederile Anexei nr.1, parte integrantă din Actul constitutiv, **vă rugăm să avizați prelungirea până la data de 01.11.2020 a contractului de credit nr.1403/27.11.2015 pentru suma de 47.017.708 ron** reprezentând facilitate de emisie 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.

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.

B. Menținerea structurii de garanții constituită

La data încheierii cu Bancpost a contractului de credit nr.1403/27.11.2015 societatea a prezentat o structură de garanții compusă din teren în suprafață de 20.000 mp, 2 (două) rezervoare a 50.000 mc fiecare și ipotecă mobilă asupra creanțelor de la 4 clienți.

Ulterior cu ocazia prelungirii în anul 2017 a contractului de credit nr.1403/27.11.2015 pentru o perioadă de 12 luni, structura de garanții prezentată anterior a fost suplimentată cu 2 clienți.

Având în vedere prevederile Anexei nr.1, parte integrantă din Actul constitutiv, la Actul constitutiv al societății și ținând seama de cele prezentate mai sus, **vă rugăm să avizați menținerea structurii de garanții constituite 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., GAZPROMNEFT MARINE BUNKER BALKAN BUCUREȘTI, MADDOX SA GENEVA

2.2 Mijloace fixe proprietate Oil Terminal SA în valoare de 3.726.598,52 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 31.07.2018 este de **1.397.909,99 lei** (66.497.655/951.386,79 mp x 20.000 mp)

- **Rezervor capacitate 50.000 mc (R 37) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223319, valoare rămasă la 31.07.2018 = 1.653.503,30 lei**

- **Rezervor capacitate 50.000 mc (R 36) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223318, valoare rămasă la 31.07.2018 = 675.185,23 lei**

Mijloacele fixe propuse drept garanții reprezintă 0,75 % din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele la 31.07.2018, conform următorului calcul :

Calcul pondere active corporale propuse drept garanții în total active :

La data de 31.07.2018 garanțiile propuse nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele, astfel :

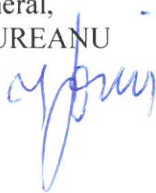
- Valoarea mijloacelor fixe propuse garanții = 3.726.598,52 lei
- Active imobilizate la 31.07.2018 = 511.772.717 lei
- Creanțe la 31.07.2018 = 16.111.345 lei
- Active imobilizate mai puțin creanțele = 511.772.717 – 16.111.345 = 495.661.372 lei
- 20% din totalul activelor mai puțin creanțele = 495.661.372 x 20% = 99.132.274,40 lei
- **PONDEREA activelor corporale propuse garanții în totalul activelor mai puțin creanțele = 3.726.598,52/495.661.372*100 = 0,75 %, deci, nu depășesc 20% din totalul activelor imobilizate mai puțin creanțele.**

Conform prevederilor Actului constitutiv, art.12 alin.(4) lit.p) ”actele de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale societății, a caror valoare depășeste, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele”, vor fi încheiate numai după aprobarea prealabilă de către adunarea generală extraordinară a acționarilor.

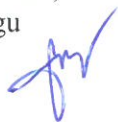
După avizarea de către Consiliul de Administrație, referatul va fi promovat pentru aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile din Actul Constitutiv al societății.

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 financiar 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 înregistrări necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru împrumuturile acordate.**

Director General,
Sorin CIUTUREANU



Director Financiar,
Adriana Frangu



Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu



Șef Birou Juridic-Litigii,
Emilia Mihaela Ignat

