



Str. Caraiman nr. 2, Cod Poștal: 900117; CONSTANȚA, ROMÂNIA
Capital Social: 58.243.025,30 RON; R.C. J/13/512/1991; C.U.I. - 2410163
Tel.: 0040 241 702600; Fax: 0040 241 694833; Telex: 14210; office@oil-terminal.com
www.oil-terminal.com

Către : Consiliul de Administrație OIL TERMINAL SA

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

**Referitor : Avizare contractare credit bancar privind facilitate de tip scrisoare de
garanție bancară (SGB)**

Nr. : 1849/26.08.2020

Preambul

La data de 01.11.2020 expiră contractul de credit nr.1403/27.11.2015 reprezentând facilitate de emitere Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizația 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 până la 01.11.2020 în conformitate cu prevederile art.365 alin.(2) lit. f) și alin.(9) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal.

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

Necesitatea contractării unui credit bancar privind facilitate de tip SGB

La data prezentei, societatea a demarat procedura privind reautorizarea ca antrepozit fiscal de depozitare produse energetice.

Deoarece contractul în vigoare expiră la data de 01.11.2020 este necesară încheierea unui contract de credit bancar privind facilitate de tip scrisoare de garanție bancară (SGB) în valoare de 35.464.066,20 lei, valoare comunicată de Direcția Comercială prin adresa nr.1651/24.07.2020, atașată la prezenta.

Având în vedere cele prezentate mai sus, în conformitate cu prevederile Anexei nr.1, parte integrantă din Actul constitutiv, vă rugăm să avizați contractarea unui credit bancar valoare de 35.464.066,20 lei reprezentând facilitate de emitere Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizație de antrepozit fiscal de depozitare constituită în favoarea Ministerului Finanțelor Publice (MFP) – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) – ANAF.

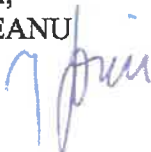
După avizarea de către Consiliul de Administrație, referatul va fi promovat pentru aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile din Actul Constitutiv al societății.

Pentru semnarea contractului solicităm să se menționeze atât în decizia Consiliului de Administrație, cât și în hotărârea AGA împuternicirea directorului general, directorului financiar, directorului dezvoltare, șefului Biroului Achiziții și a șefului Biroului Juridic Litigii sau înlocuitorii de drept ai persoanelor împuternicite să reprezinte societatea în relațiile cu banca, notar public și să semneze în numele și pentru societate contractul de credit, precum și orice alte înscrisuri necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru creditul acordat.

Atașăm la prezenta următoarele documente :

1. Referatul nr.1651/24.07.2020 întocmit de Serv.Marketing - Comercial
2. Referatul nr.1652/24.07.2020 reprezentând Situație privind ieșirile de produse accizabile estimat an 2021
3. Adresa nr.1510/10.03.2020 către Direcția Generală a Vănilor

Director General,
Sorin CIUTUREANU



Director Financiar,
Adriana Frangu



Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu



Șef Birou Juridic-Litigii,
Emilia Mihaela Ignat

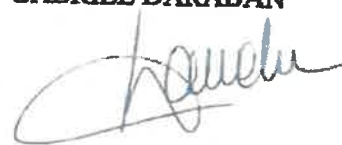


Societatea Oil Terminal SA Constanta
Serv. Marketing Comercial
Nr.1651/24.07.2020

S. Servoltary
U. Financiare

Yonni

VIZAT,
DIRECTOR COMERCIAL,
GABRIEL DARABAN



CĂTRE:

CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Va informam ca am solicitat Direcției Generale a Vămilelor prin adresa atașată, majorarea capacității de depozitare în antrepozitul fiscal, cu două rezervoare a câte 10.000 mc, respectiv rezervorul 16/S și rezervorul 19/S. Oil Terminal SA deține Autorizația de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 emisă la data de 22.10.2015, valabilă până la data de 01.11.2020.

În acest moment solicitarea noastră este în analiză la *Comisia Regională Galați pentru Autorizarea Operatorilor de produse supuse accizelor armonizate* din cadrul Direcției Generale Regionale a Finanțelor Publice Galați.

Estimăm, că după primirea aprobării de majorare a capacității de depozitare cu cele două rezervoare, va fi nevoie de o suplimentare a cuantumului Scrisorilor actuale de Garanție cu încă trei mil (3.000.000) lei. Garanția actuală este susținută prin două scrisori de garanție bancară în valoare 17.262.501 lei emise de Banca Transilvania SA, valabile până la data de 09.11.2020.

Totodată vă supunem atenției și *cuantumul garanției estimate pentru anul 2021* (benzina-Antrepozit Fiscal de depozitare), pentru care anexăm calculul; rulajul estimat fiind de 893.000 tone. Cuantumul accizei folosit în calcul, l-am estimat la valoarea din anul 2019 (2.647,56 lei/tonă în creștere față de anul 2020, când acciza este de 2.303,21 lei/tonă). Termenul de constituire a garanției este de 30 de zile lucrătoare de la data comunicării deciziei.

Precizăm că pentru următoarele 12 luni de la data reautorizării ca *Antrepozit Fiscal de depozitare benzina*, Oil Terminal va trebui să depună o *Scrisoare de Garanție Bancară la o valoare estimată a garanției de 35.464.066,20 lei*.

Menționăm că Oil Terminal beneficiază de o *reducere cu 75%* din cuantumul total al garanției (141.856.264,80) deoarece în ultimii 3 ani consecutivi de activitate, nu a înregistrat obligații fiscale restante la bugetul general consolidat, de natura celor administrate de Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Anexăm la prezenta copii după adresa 1510/10.03.2020 și calculul garanției estimate pentru anul 2021.

Sef Serv. Marketing Comercial,

Vasile Ogoreanu



Întocmit,

Doriana Porumbel





SITUAȚIE PRIVIND IEȘIRILE DE PRODUSE ACCIZABILE
ESTIMAT ANUL 2021

Anul 2021	unitate de masura - TONA												
	ian	feb	mar	apr	mai	iun	iul	aug	sept	oct	nov	dec	Total
Luna	70.000	108.000	65.000	78.000	30.000	40.000	70.000	53.000	83.000	63.000	63.000	100.000	893.000
benzine													

Calcul nivel garantie - anul 2021

TOTAL	Valoare unitara	Valoare totala	Valoare totala	Valoare redusa	Nivel garantie
estimat in	acciza 2021	acciza 2021	garantie - 6 % 2021	75%	2021
tone	LEI	LEI	LEI	LEI	LEI
col 1	col 2	col 3=col 1*col 2	col 4=col 3 * 6%	col 5=col 4 * 75%	col 6=col 4 - col 5
	2847,58 lei/tona	2.364.271,080,00	141,858,264,60	106.392,198,60	
893.000	2038,62 lei/m ³	2.364.271,080,00	141.856.264,60	106.392.198,60	35.484.066,20
		2.364.271,080,00	141.856.264,60	106.392.198,60	35.484.066,20
	TOTAL				

Șef Serv. Marketing Comercial
Vasile Dăreanu

Întocmit,
Doriana Porumbel





OIL TERMINAL

Str. Caraiman nr. 2, Cod Poștal: 900117, CONSTANȚA, ROMÂNIA
Capital Social: 58.243.025,30 RON; R.C. J/13/512/1991; C.M.I. - 2410163
Tel.: 0040 241 702600; Fax: 0040 241 694833; Telex: 14210; office@oilterminal.com
www.oilterminal.com



OIL TERMINAL S.A.
DIRECȚIA COMERCIALĂ
Intrare / Ieșire
Nr. **1510** / Data **10.03.2020**

CĂTRE:

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
DIRECȚIA GENERALĂ A VĂMILOR

Referitor: Autorizația Antrepozit Fiscal

Subscrisa, Oil Terminal S.A. Constanta, cu sediul în Constanta, str. Caraiman nr.2, CUI 2410163, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J13/512/1991, autorizată ca antrepozit fiscal pentru depozitare produse energetice cu autorizația nr. RO070413DD02 din data de 22.10.2015, prin prezenta vă notificăm intenția de majorare a capacității autorizate, cu două rezervoare a câte 10.000 mc, respectiv rezervorul nr. 16/S și rezervorul nr. 19/S pentru depozitare benzină.

Prin Oil Terminal SA derulează operațiuni prin Antrepozit Fiscal două rafinării foarte mari din România : Petrotel Lukoil Ploiești și OMV Petrom SA București. Urmare creșterii capacității de depozitare, ambele rafinării vor avea posibilitatea să încarce nave de 30.000 de tone benzină numai cu marfa din rezervoare.

Rezervoarele 16/S și 19/S sunt localizate în același perimetru cu celelalte rezervoare autorizate ca antrepozit fiscal și anume rezervoarele 18/S și 38/S și vor fi folosite numai pentru depozitare benzină. Rezervoarele 16/S și 19/S nu fac parte din Autorizația de Antrepozit Vamal pe care o deține Oil Terminal.

- Conform acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al șteiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Societatea Comercială Oil Terminal SA Constanta, aprobat prin HG 886/16.08.2002.
- Conform art.15.1 din Acord, OIL TERMINAL are dreptul de operare asupra bunurilor din Anexa 2 pe durata acordului petrolier.
- Conform art16.1 durata acordului este de 30 de ani .

Rezervorul 16/S de capacitate 10.000 mc face parte din domeniul public al statului și are număr atribuit de Ministerul de Finanțe 120590 fiind inclus în (Anexa 2 - numita "Inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului ") anexa care face parte din acordul petrolier.

Rezervorul 19/S este proprietate Oil Terminal conform Anexa 2.

Rezervoarele sunt conectate cu rampa de descărcare din cisterne CF și cu danele de încărcare la nave prin trasee de conducte dedicate conform planului anexat la prezenta (Anexa 3) și vor fi conectate la conductele și stațiile de pompare ce deservește rezervoarele deja autorizate: 18/S și 38/S.

Rezervoarele sunt calibrate de către compartimentul de metrologie al Oil Terminal care este autorizat de Biroul Român de Metrologie Legală.



OIL TERMINAL

Str. Caralman nr. 2, Cod Postal: 900117; CONSTANȚA, ROMÂNIA
Capital Social: 58.243 025,30 RON; R.C. J/13/512/1991; C.U.J. - 2410163
Tel.: 0040 241 702600; Fax: 0040 241 694833; Telex: 14210; office@oilterminal.com
www.oil-terminal.com



- Rezervorul 16/S este calibrat conform certificatului de calibrare nr.15/2016 cu perioada de valabilitate 12 ani, Buletin de verificare metrologica 0126101/14.04.2016;
- Rezervorul 19/S este calibrat conform certificatului de calibrare nr. 28/29.10.2015 cu perioada de valabilitate 12 ani, Buletin de verificare metrologica 0126083/30.10.2015.

În perioada 01.03.2019 – 29.02.2020 prin rezervorul 16/S s-au rulat 16.077.413 kg benzina (cantitate încărcată la nave), iar prin rezervorul 19/S a fost rulată cantitatea de 13.197.030 kg, marfă cu accizele plătite de proprietarul benzinei OMV Petrom.

Pe perioada în care benzina se va afla în Antrepozitul Fiscal de depozitare, aceasta va avea următorul flux tehnologic:

- primire benzină prin cisterne CF dinspre rafinăriile din România/UE și descărcarea în cele două rezervoare;
- depozitare în rezervoare și conducte;
- încărcare în nave maritime în vederea exportului sau a livrărilor intracomunitare;
- tipul de produs depozitat va fi benzină cod E 420 – benzina fără plumb.

Pentru gestionarea cantităților intrate, ieșite și stocate în Antrepozitul Fiscal se folosește un sistem de evidență, respectiv programul informatic "Socrate Producție Plus".

Cantitatea estimată a fi derulată prin cele două rezervoare până la sfârșitul anului este de 20.000 tone benzina. Pentru garantarea accizelor pe perioada depozitarii, Oil Terminal furnizează Scrisoare de Garanție Bancară la valoarea calculației transmise de dvs.

Oil Terminal deține următoarele autorizații anexate:

- Autorizație AEO nr. RO AEOF 0000000224/21.12.2019;
- Autorizație de Antrepozit Vamal -ROCW1RODRVGLO-2019-QVC53780;
- Autorizație de Garanție Globală cu exonerare de la garanție -ROCGURODRVGLO-2019-EQN53778.

Anexam la prezenta următoarele:

- Anexa 1 - Tabelul cu datele tehnice ale rezervoarelor 16/S și 19/S din Depozitul Sud;
- Anexa 2 - Mijloace fixe rezervorul 16/S și 19/S;
- Anexa 3 - Instalație benzină în Depozitul Sud;
- Certificat calibrare nr.28/29.10.2015 și nr. 15/2016;
- Buletin de verificare metrologica 0126101/14.04.2016;
- Buletin de verificare metrologica 0126083/30.10.2015;
- Schema amplasament rezervoare benzină Depozitul Sud;

Va mulțumim pentru colaborare.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL/ATE
Sorin Viorel CIUTUREANU



DIRECTOR COMERCIAL,
Gabriel DARABAN

ȘEF SERV. MARKETING-COMERCIAL
Vasile OGREANU