

Nr.378/20.06.2017

Către

- **BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**
Fax: 021/2569276
- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**
Fax: 021/659.64.14

RAPORT CURENT

conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Data raportului: 20.06.2017**Societatea OIL TERMINAL S.A**

Sediul social: strada Caraiman, nr. 2, Constanța

Telefon: 0241/702600, Fax: 0241/694833

Numărul înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J13/512/1991

Cod unic de înregistrare: 2410163

Eveniment important de raportat: Litigiu cu ANAF si rezultatele controlului cu ANAF-DRGV**1. Dosar nr. 26855/212/2016**

Societatea OIL TERMINAL S.A informeaza cu privire la faptul ca prin hotararea pronuntata in data de 19.06.2017, Tribunalul Constanta respins apelul formulat de catre ANAF impotriva sentintei civile nr. 1536/16.02.2017 pronuntata in dosar nr. 26855/212/2016.

Hotararea este definitiva si executorie, s-au epuizat caile de atac.

Sentinta civila urmeaza fi redactata si comunicata partilor.

Mentionam ca datele sunt preluate de portalul instantelor de judecata.

Reamintim ca in data de 04.10.2016, Oil Terminal S.A. a formulat o actiune in contradictoriu cu ANAF prin care a solicitat Judecatoriei Constanta pronuntarea unei hotarari prin care parata sa fie obligata la plata cheltuielilor de judecata in cuantum de 34.016 lei ocazionate de societatea Oil Terminal S.A. cu dosar nr. 9378/2012 in fond si in recurs, dupa cum urmeaza : 29.016 lei onorariu avocat, 5.000 de lei onorariu expert si taxa judiciara cu dosarul 26855/212/2016.

Cererea a format obiectul Dosarului nr. 26855/212/2016, aflat spre solutionare pe rolul Judecatoriei Constanta.

Prin sentinta civila nr. 1536/16.02.2017, instanta de fond, respectiv Judecatoria Constanta a admis cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta OIL TERMINAL S.A., in contradictoriu cu parata AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ, a obligat parata la plata catre reclamanta a sumei de 34.016 de lei, cu titlu de cheltuieli de judecata, constand in onorariu de avocat in cuantum de 29.016 lei și onorariu de expert in cuantum de 5.000 de lei, aferente dosarului nr. 9378/212/2012 al Judecatoriei Constanța, la judecata in fond și in recurs, in primul și in al doilea ciclu procesual si a obligat parata la plata catre reclamanta a sumei de 1.625,48 de lei, cu titlu de cheltuieli de judecata in prezenta cauza, constand in taxa judiciara de timbru.

2. Control ANAF-DRVG

Societatea OIL TERMINAL S.A informeaza cu privire la faptul ca in data de 19 iunie 2017 a fost inregistrat la Registratura societatii Procesul Verbal intocmit de Bratosin Florin si Trusan Costel, inspectori în cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscala/Directia Generala a Vănilor - Direcția Regionala Vamala Galați - Serviciul Supraveghere si Control Vamal / Biroul Echipa Mobile, care, în baza

prevederilor legale au efectuat, în perioada 04.04.2017-16.06.2016, verificări având următoarele obiective:

- respectarea obligațiilor prevăzute de autorizația de antrepozit fiscal, în conformitate cu prevederilor art. 367 din Legea 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, privind Codul Fiscal;
- cantitățile de deșeuri petroliere prelucrate, în cursul anului 2016, în vederea obținerii de produse accizabile și comercializarea lor ulterioară;
- utilizarea echipamentelor de măsurare a cantităților de produse energetice ieșite din antrepozitul fiscal;
- cantitățile de produse energetice considerate consumuri tehnologice, aferente anului 2016;

În finalul controlului au fost luate următoarele măsuri:

1. aplicarea unei contravenții în conformitate cu prevederile art. 336 alin2 Ut. a din Legea 207/2015, cu modificările și completările ulterioare, privind Codul de procedură fiscală.

Societatea precizează ca aceasta măsură a fost adoptată de către echipa de control urmare a nedepunerii cazierului de către administratorul persoanei juridice STAAR Rating reprezentată de dl Dan Cristian Barbulescu;

2. transmiterea către Ministerul Finanțelor Publice a unei propuneri de revocare a autorizației de antrepozit fiscal nr. R00070413DD02 din data de 22.10.2015 pentru nerespectarea prevederilor art.367alin.1 lit. d și e din Legea 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, privind Codul Fiscal

Mentionăm ca această măsură a fost propusă de către echipa de control deși societatea a precizat că sistemul de evidență prevăzut la articolele de lege susmenționate este același ca la data acordării autorizației.

Mai mult, societatea a comunicat Ministerului Finanțelor Publice chiar din anul 2013 faptul că Oil Terminal nu poate renunța la statutul de antrepozit vamal în favoarea antrepozitului fiscal și nici nu are posibilități tehnice de delimitare a locului pentru fiecare regim în parte dar că procedurile proprii deținere a evidențelor produselor poate face posibilă identificarea în orice moment a cantităților tranzitate. Autorizația de antrepozit fiscal a fost acordată cunoscându-se aceste condiții.

3. transmiterea către D.G.A.M.C a procesului verbal pentru a stabili acciza în conformitate cu prevederile art. 340 alin (4) din Legea 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, privind Codul Fiscal, pentru cantitatea totală de 157.035,18 kg benzină

Societatea precizează că echipa de control a apreciat că nefiind corect înregistrată în evidență cantitatea mai sus menționată deși societatea a prezentat documentele doveditoare, precum și modalitatea de stabilire a bilanțurilor de marfă conform contractelor încheiate cu clienții societății. Cu ocazia inventarelor periodice, toate bilanțurile cantitative au fost confirmate de către clienții societății în calitatea acestora de proprietar al marfii neexistând reclamații din partea acestora.

4. sesizarea organelor abilitate pentru analiza activităților ce intra sub incidența prevederilor art. 9 alini lit.b din Legea 241/2005, actualizată, pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale;

Societatea Oil Terminal va transmite către Ministerul Finanțelor Publice punctul său de vedere privind rezultatele și concluziile controlului efectuat.

Director General,
Sorin CIUTUREANU

