



S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A.

Societate administrată în sistem dualist
J40/7426/2000
RO 13267213
Capital social: 4.482.393.310 lei
Certificat ISO 9001/14001/OHSAS 18001
SRAC Nr. 325; Nr. 95; Nr. 250

Nota de fundamentare

catre Adunarea Generala a Asociatilor al S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A.

I.Titlu : Nota privind aprobarea achizitionarii de catre S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. a unor servicii de reprezentare si consultanta juridica in fata instantelor de judecata, in vederea recuperarii creantelor in cuantum de 214.385.212 lei detinute de Hidroelectrica S.A., ca urmare a Deciziei nr. 641A din 06.03.2019 pronuntate in dosarul 38194/299/2016*

II.Tipul notei :

AVIZARE		
APROBARE	X	
INFORMARE		

III.Hotararea propusa:

Aprobarea achizitionarii de catre S.P.E.E.H. Hidroelectrica S.A. a unor servicii de reprezentare si consultanta juridica in fata instantelor de judecata, in vederea recuperarii creantelor in cuantum de 214.385.212 lei detinute de Hidroelectrica S.A., ca urmare a Deciziei nr. 641A din 06.03.2019 pronuntate in dosarul 38194/299/2016*

IV.Temeiul legal:

- Actul Constitutiv al Hidroelectrica SA actualizat la data de 19.10.2018
- Art. I alin. (3) din OUG nr.26/2012 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice și întărirea disciplinei financiare și de modificare și completare a unor acte normative conform caruia, în situații temeinic justificate în care activitățile juridice de consultanță, de asistență și/sau de reprezentare nu se pot asigura de către personalul de specialitate juridică angajat în companiile cu capital majoritar de stat, pot fi achiziționate servicii de această natură, în condițiile legii, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor a Hidroelectrica

V.Continut :

La data de 10.03.2016, prin Decizia nr. 135, Curtea de Apel Bucuresti, in mod definitiv, a respins contestatia A.N.A.F. impotriva solutiei administratorului judiciar de respingere a cererii de inscriere la masa credala cu suma de 232.519.889 lei in temeiul titlului de creanta reprezentat de Decizia de Impunere a ANAF nr. F-MC851/21.01.2014. La data de 18.08.2016, A.N.A.F. a formulat Cererea de

plata nr. 803828, adresata ING Bank Romania (mai departe „ING”), solicitand punerea in executare a Scrisorii de Garantie Bancara (mai departe „SGB”) emisa de catre banca in favoarea A.N.A.F. – Directia de Administrare a Marilor Contribuabili, la solicitarea Hidroelectrica pentru suspendarea executarii silite fiscale.

Ca urmare a refuzului initial al bancii de a da curs cererii de plata a beneficiarului S.G.B., la data de 06.09.2016, A.N.A.F. a comunicat I.N.G. Somația in cadrul dosarului de executare nr. 803895/06.09.2016, prin care a solicitat in temeiul art. 230 alin (1) Cod de Procedura Fiscala ca, in termen de 15 zile de la primirea somatiei, sa procedeze la executarea voluntara a S.G.B. pentru suma de 214.385.212 lei, emisa pentru garantarea obligatiilor fiscale stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 851/21.01.2014.

In vederea evitarii executarii silite prin poprire in dosarul de executare deschis impotriva sa, I.N.G. a efectuat plata sumei in contul A.N.A.F., debitand ulterior contul Hidroelectrica in calitate de ordonator al scrisorii de garantie.

Ulterior, atat I.N.G., cat si Hidroelectrica au promovat contestatie la executare impotriva executarii silite de catre A.N.A.F. a scrisorii de garantie bancara. Desi, in prima instanta, Judecatoria Sectorului 1 Bucuresti a respins cererea de chemare in judecata, in calea de atac a apelului exercitata atat de I.N.G., cat si de Hidroelectrica, in urma admitterii apelului, Tribunalul Bucuresti a admis contestatia la executare.

Cu toate acestea, instanta a respins cererea Hidroelectrica de intoarcere a executarii silite retinand ca nu a fost subiect pasiv al executarii silite ci I.N.G., parte care insa nu a inteles sa solicite intoarcerea executarii.

Avand in vedere aceasta solutie a Tribunalului, solutie ce se bazeaza inclusiv pe principiul autonomiei scrisorii de garantie bancara, bancii I.N.G. i s-a creat posibilitatea de a promova o cerere de intoarcere a executarii silite impotriva A.N.A.F. in vederea repunerii partilor in situatia anterioara executarii silite anulate.

Intrucat Hidroelectrica nu are la posibilitatea promovarii unei cereri de intoarcere a executarii silite (astfel cum a statuat Tribunalul Bucuresti prin Decizia anterior mentionata) se poate indrepta printr-o actiune in pretentii impotriva I.N.G., respectiv A.N.A.F., in vederea recuperarii sumelor debitate de catre banca I.N.G. ca urmare a executarii silite nelegale efectuate de A.N.A.F.

VI. Valoare: 214.385.212 lei, la care se adauga penalitati/dobanzi

VII. Follow-up: Departamentul Juridic

VIII. Avize:

IX. Aprobare : Directoratul avizeaza, Consiliul de Supraveghere avizeaza, iar Directoratul va convoca Adunarea Generala a Asociatilor pentru aprobarea achizitiei in conformitate cu art. I alin. (3) din OUG nr.26/2012 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice și întărirea disciplinei financiare și de modificare și completare a unor acte normative conform caruia, în situații temeinic justificate în care activitățile juridice de consultanță, de asistență și/sau de reprezentare nu se pot asigura de către personalul de specialitate juridică angajat in companiile cu capital majoritar de stat, pot fi achiziționate servicii de această natură, în condițiile legii, cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor a Hidroelectrica

X. Riscuri: Speta propusa are un caracter complex cu implicatii financiare deosebite, apartinand unei ramuri de drept unde Departamentul Juridic nu are specializare expresa, iar pentru a creste sansele de casting in fata instantelor de judecata, consideram ca se impune externalizarea dosarului catre o casa de avocatura (avocat) specializat.

XI. Alte mentiuni :

Hidroelectrica S.A. este implicata intr-un diferend cu A.N.A.F. aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, Sectia a VIII – a de Contencios Administrativ si Fiscal, dosar nr. 3288/2/2015, ce are ca obiect Actiune in anulare pentru anulara Deciziei de solutionare a contestatiei fiscale prealabile nr. 406/18.12.2014 emisa de ANAF – DGSC, cu privire la suma de 214.385.212 lei reprezentand obligatii fiscale suplimentare de plata mentinute de ANAF – DGSC.

Directoratul prin decizia nr. 37/30.07.2019 a avizat, iar Consiliul de Supraveghere in data de 02.08.2019 a aprobat initierea demersurile pe cale judiciara in vederea recuperarii sumelor.

XII. Anexe :

a. Decizia Directoratului nr. 42/08.08.2019

b. Hotararea Consiliului de Supraveghere nr. 78/19.08.2019

c. Decizia Directoratului nr. 37/30.07.2019

d. Hotarare Civila nr. 641/2019 din 06.03.2019

XIII. Semnaturi:

