

SC OIL TERMINAL SA CONSTANTA

RAPORT ANUAL

**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31.12.2016 INTOCMIT IN
CONFORMITATE CU REGULAMENTUL CNVM NR. 1/2006**

CUPRINS

1. Raportul administratorilor.....	1-57
2. Actul constitutiv al societatii Oil Terminal SA Constanta.....	58-76
3. Contracte.....	77-83
4. Acte de demisie in randul membrilor Consiliului de Administratie.....	84-85
5. Declarația persoanelor responsabile conform art. 112 ¹ din Regulament C.N.V.M.1/2006.....	86
6. Declaratia de conformitate cu Codul de Guvernanta Corporativa	87-91
7. Pagina de titlu la situatii financiare.....	92
8. Situația poziției financiare.....	93-94
9. Situația rezultatului global	95
10. Situația fluxurilor de trezorerie.....	96
11. Situația modificărilor capitalurilor proprii.....	97-98
12. Note la situațiile financiare.....	99-153
13. Declarația Consiliului de Administrație conform art. 30 din Legea 82/1991....	154
14. Raportul auditorului financiar	155-160
15. Raport asupra sistemului de control intern managerial.....	161

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

al Societății OIL TERMINAL S.A. pentru exercițiul financiar al anului 2016

Raport anual întocmit în conformitate cu:	Legea nr. 297/2004 privind piața de capital și anexa nr. 32 la Regulamentul CNVM nr. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare
Exercițiul financiar	Anul 2016
Data raportului:	09 martie 2017
Denumirea societății	OIL TERMINAL S.A.
Sediul social	Constanța, str. Caraiman nr. 2
Număr de telefon / fax	0040 241 702600 / 0040 241 694833
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO 2410163
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J/13/512/1991
Capitalul social subscris și vărsat	58.243.025,30 Lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	Bursa de Valori București (www.bvb.ro), categoria Standard
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise	582.430.253 acțiuni cu valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, nominative, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul OIL din data de 30.01.1998
Reglementări contabile aplicabile	Ordinul MFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară
Auditarea	Situațiile financiare anuale individuale întocmite la data de 31.12.2016 sunt auditate
Moneda de raportare:	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel

I. PERFORMANȚE ȘI EVENIMENTE IMPORTANTE

1.1 Performanțele societății

Performanțele operaționale și financiare ale societății în anul 2016, comparativ cu anul 2015 se prezintă astfel:

- EBIT a crescut cu 84,3% în 2016, de la valoarea de 10,8 mil. lei la 19,9 mil. lei
- EBITDA a crescut cu 10% în 2016, de la 29,1 mil. lei la 32,0 mil. lei
- EPS (profit net/acțiune) este de 0,027659 lei/acțiune, înregistrând o scădere de 12,95% față de valoarea de 0,031772 lei/acțiune înregistrată în anul 2015
- Cifra de afaceri realizată crește cu 16,1% în 2016, de la 138,3 mil. lei la 160,6 mil. lei

Rezultate operaționale

Programul fizic de prestații realizat în perioada 2013 - 2016, pe produse petroliere și petrochimice:

Produse	2016	2015	2014	2013
Țiței (mii tone)	3.038	2.918	2.473	1.745
Benzină (mii tone)	867	892	676	600
Motorină (mii tone)	1.273	970	804	705
Păcură (mii tone)	295	248	294	384
Produse chimice (mii tone)	462	402	955	670
Total	5.935	5.430	5.202	4.104

Rezultate financiare

Indicatori	Realizat 31.12.2016 (mil. lei)	Realizat 31.12.2015 (mil. lei)	2016/2015 (▲/▼%)
Cifra de afaceri netă	160,6	138,3	▲ 16,1%
Venituri din exploatare	161,4	139,0	▲ 16,1%
Cheltuieli de exploatare	141,0	129,0	▲ 9,3%
Profit operațional	20,4	10,0	▲ 104%
Venituri financiare	0,9	1,7	▼ 47,1%
Cheltuieli financiare	1,8	1,6	▲ 12,5%
Rezultat financiar	(0,9)	0,10	
Venituri totale	162,3	140,7	▲ 15,3%
Cheltuieli totale	142,8	130,6	▲ 9,3%
Profit brut	19,5	10,1	▲ 93,1%
Profit net	15,4	5,9	▲ 161,0%
EBITDA	32,0	29,1	▲ 10,0%
Profit net/acțiune-EPS (lei/acțiune)	0,027659	0,031772	▼ 12,9%
Marja brută din vânzări (profit brut/cifra de afaceri) x 100 (%)	12,1	7,4	▲ 63,5%

Contribuții la bugetul consolidat al statului

Sumele totale datorate bugetului statului în anul 2016, inclusiv TVA, se ridică la suma de 47,9 mil. lei, dintre care cele mai importante sunt reprezentate de:

- TVA de plată 6,3 mil.lei
- Redevența petrolieră 6,8 mil.lei
- Impozit salarii și contribuții aferente 26,9 mil.lei
- Impozit profit 4,1 mil.lei
- Alte impozite și taxe 3,8 mil.lei

Investițiile

Programul de investiții a avut în vedere:

- Continuarea lucrărilor pentru modernizarea instalațiilor de contorizare bunkeraj motorină danele 70 și 75;
- Continuarea lucrărilor de modernizare a rezervoarelor din parcul de rezervoare S.P.Sud prin modernizarea rezervorului R22;
- Lucrări de investiții asupra mijloacelor fixe și a dotărilor din cadrul Oil Terminal.

Prin Planul valoric privind investițiile la 31.12.2016 (anexă la BVC), aprobat conform Hotărârii AGOA nr. 1/28.03.2016, societatea a programat investiții în valoare de 10,32 mil.lei și a realizat 13,11 mil.lei, cu 27% mai mult.

Valoarea mijloacelor fixe puse în funcțiune în perioada de raportare a fost de 18,3 mil.lei.

1.2 Evenimente importante

În cursul exercițiului financiar 2016

- Prin Decizia CA nr. 28/29.05.2015 Consiliul de Administrație a stabilit componența comitetelor consultative ce au funcționat în cadrul Consiliului de Administrație în perioada mai 2015 – martie 2016:

Comitet de Audit:

Cristian Florin Gheorghe – președinte
 Matei Dumitru – membru
 SC STAAR RATING SRL – prin reprezentant,
 Dan Cristian Bărbulescu – membru

Comitet de nominalizare și remunerare:

Matei Dumitru – președinte
 Toma Bogdan Costreie – membru
 SC STAAR RATING SRL – prin reprezentant,
 Dan Cristian Bărbulescu – membru
 Dan Păun – membru
 Elena Daniela David – membru

Comitet Consultativ pentru Strategie și Dezvoltare:

Dan Păun – președinte
 Cristian Florin Gheorghe – membru
 Elena Daniela David – membru
 Toma Bogdan Costreie – membru

28 martie 2016

- Prin Hotărârea AGOA nr. 1/28.03.2016 s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016.
- Prin Hotărârea AGOA nr. 2/28.03.2016 s-au adoptat următoarele:
 - desemnarea prin metoda votului cumulativ a Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, cu următoarea componență:
 - Costreie Toma Bogdan
 - Grigorescu Cătălin Constantin
 - Tănase Iulia Gabriela
 - Codescu Dan
 - Ghiță Bogdan Valentin
 - SC STAAR Rating SRL
 - Matei Dumitru
 - încetarea de drept a mandatului de administrator raportat la prevederile art.124 cap.IV secțiunea I din Regulamentul CNVM nr. 1/2006 pentru următorii administratori:
 - Crișan Daniel Marius

- Gheorghe Cristian Florin
- David Daniela Elena
- Păun Dan

- aprobarea stabilirii indemnizațiilor membrilor Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA care nu vor depăși media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, numai în condițiile încadrării în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2016.

15 aprilie 2016

- Prin Decizia CA nr. 38/15.04.2016, Consiliul de Administrație a stabilit componența comitetelor consultative ce au funcționat în cadrul Consiliului de Administrație în perioada aprilie 2016 – 10.10.2016*:

Comitetul de Audit:

CODESCU Dan – Președinte
 MATEI Dumitru – Membru
 SC STAAR RATING SRL – prin reprezentant, Dan Cristian Bărbulescu – Membru
 GRIGORESCU Cătălin Constantin – Membru

Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

GRIGORESCU Cătălin Constantin – Președinte
 GHIȚĂ Valentin Bogdan – Membru
 TĂNASE Iulia Gabriela – Membru
 MATEI Dumitru – Membru
 SC STAAR RATING SRL – prin reprezentant, Dan Cristian Bărbulescu – Membru

Comitetul de Dezvoltare și Strategii:

TĂNASE Iulia Gabriela – Președinte
 GHIȚĂ Valentin Bogdan – Membru
 CODESCU Dan – Membru

**Notă : În data de 30.05.2016, dl. Administrator Dan Codescu, ales prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății nr. 3/28.03.2016, și-a prezentat demisia din calitate de membru al Consiliului de Administrație începând cu data de 01.06.2016, din motive personale.*

27 aprilie 2016

- Prin Hotărârea AGOA nr. 3/27.04.2016 s-au adoptat următoarele:
 - aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2015, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), care cuprind: situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, note la situațiile financiare, pe baza Raportului Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului financiar independent;
 - aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2015;
 - aprobarea Raportului anual al exercițiului financiar la 31.12.2015, întocmit în conformitate cu Regulamentul CNVM 1/2006;
 - aprobarea propunerii de repartizare a profitului net aferent anului 2015 în valoare de 6.484.474,81 lei, astfel:

- Rezervă legală	539.045 lei
- Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	237.780 lei
- Participarea salariaților la profit	570.765 lei
- Dividende convenite acționarilor	2.853.825 lei
- Sursa proprie de finanțare	2.283.059,81 lei
 - aprobarea fixării dividendului brut pe acțiune pentru anul 2015 la 0,00489985 lei/acțiune și stabilirea termenului de plată la 60 de zile potrivit prevederilor art. 1, alin (3) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare;
 - respingerea propunerii Fondului Proprietatea de fixare a dividendului brut pe acțiune pentru anul 2015 la 0,00881974242 lei/acțiune;
 - mandatarea Consiliului de Administrație pentru desemnarea agentului de plată conform cadrului de reglementare aplicabil pentru plata dividendelor;

- aprobarea datei de 03.06.2016 ca dată a plății dividendelor în conformitate cu art. 2 lit g) din Regulamentul 6/2009 și art. 129³ din Regulamentul 1/2006;
- aprobarea contractului cadru de administrare pentru membrii Consiliului de Administrație, numiți prin Hotărârea AGOA nr. 2/28.03.2016 în forma și conținutul propus de Ministerul Energiei.

16 iunie 2016

- Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 49/16.06.2016 a fost numit administrator provizoriu dl Stănescu Nicolae Bogdan Codruț, pe postul rămas vacant în urma demisiei dlui Dan Codescu, până la întrunirea AGOA.

26 iulie 2016

- Consiliul de Administrație al Societății OIL TERMINAL S.A., a respins cererea formulată de Broadhurst Investments Ltd, în calitate de acționar al societății, cu o pondere de 7,63% din capitalul social, prin care solicită completarea ordinii de zi a ședinței AGOA convocată pentru data de 11.08.2016, cu următorul conținut:

“10. Aprobarea pornirii acțiunii în răspundere împotriva directorului general și a administratorilor societății, pentru prejudicierea societății ca urmare a operațiunilor desfășurate de către aceștia cu încălcarea legii, după cum urmează:

- ✓ *manipularea pieței de capital pe care sunt tranzacționate acțiunile emise de către societate, prin falsificarea situațiilor financiare preliminare aferente anului financiar 2015.*
- ✓ *aprobarea ca pierderile înregistrate din contractele societății cu clienții aflați în insolvență: Oil Prod, Oltchim, Interagro, să fie considerate costuri nedeductibile fiscal în situațiile financiare pentru anul 2015 și cele aferente trimestrului I din anul 2016.*
- ✓ *încheierea, fără aprobarea prealabilă în consiliu de administrație sau prin rectificarea B.V.C. de către adunarea generală a acționarilor, a Contractului Colectiv de Muncă, fapt care a prejudiciat societatea prin reducerea profiturilor din semestrul III și semestrul IV ale anului 2015 cu aproximativ 4 milioane de euro.*
- ✓ *prelungirea nelegală a contractului de mandat al Directorului General al societății pentru o perioadă de 4 ani.*
- ✓ *aprobarea unui regulament de achiziții publice fără aplicarea Legii nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale și a O.U.G. nr. 34/2006 privind achizițiile publice, deși Oii Terminal SA este o societate deținută majoritar de către statul român.*
- ✓ *subevaluarea terenurilor societății aflate în capitalul social de 10 ori, față de valoarea terenurilor neincluse în capitalul social.*
- ✓ *subevaluarea în contabilitate a imobilizării necorporale a acordului de concesiune petrolieră la 3 milioane lei, față de un venit obținut anual de 1.5 milioane*
- ✓ *aprobarea diminuării incorecte în contabilitate a amortizării imobilizărilor necorporale și prestarea de servicii sub costurile reale.*
- ✓ *tergiversarea punerii în executare a acțiunii în răspundere aprobată de adunarea generală a acționarilor din 2012 împotriva directorilor societății pentru prejudiciile constatate de ANAF Constanța.*

11. *Aprobarea inițierii recuperării de la persoanele responsabile a pierderilor OIL TERMINAL SA din anii 2010-2014 generate de diminuarea cotei de piață ca urmare a aplicării O.U.G. nr. 54/2010 privind unele măsuri pentru combaterea evaziunii fiscale, ordonanță constatată nelegală de către Comisia Europeană și generate de prestații sub costuri către clienții privați, pentru tarifele reglementate de ANRM, reprezentând un ajutor de stat nelegal.”*

11 august 2016

- Prin Hotărârea AGOA nr. 4/11.08.2016 s-au adoptat următoarele:
 - se aprobă revocarea domnului Dan Codescu din calitate de administrator urmare demisiei;
 - se alege doamna Moise Nicoleta Mariana în calitate de administrator pe postul rămas vacant;
 - se aprobă contractul de administrare pentru administratorul nou ales;
 - se aprobă garanțiile aferente prelungirii liniei de credit în sumă de 5.000.000 lei pentru o perioadă de 12 luni

10 octombrie 2016

- Prin Hotărârea AGOA nr. 5/10.10.2016 s-au adoptat următoarele:
 - se respinge pornirea acțiunii în răspundere împotriva directorului general și a administratorilor societății, pentru prejudicierea societății ca urmare a operațiunilor desfășurate de către aceștia cu încălcarea legii, după cum urmează:

- ✓ *manipularea pieței de capital pe care sunt tranzacționate acțiunile emise de către societate, prin falsificarea situațiilor financiare preliminare aferente anului financiar 2015.*

- ✓ aprobarea ca pierderile înregistrate din contractele societății cu clienții aflați în insolvență: Oil Prod, Oltchim, Interagro, să fie considerate costuri nedeductibile fiscal în situațiile financiare pentru anul 2015 și cele aferente trimestrului I din anul 2016.
- ✓ încheierea, fără aprobarea prealabilă în consiliu de administrație sau prin rectificarea B.V.C. de către Adunarea Generală a Acționarilor, a Contractului Colectiv de Muncă, fapt care a prejudiciat societatea prin reducerea profiturilor din semestrul III și semestrul IV ale anului 2015 cu aproximativ 4 milioane de euro.
- ✓ prelungirea nelegală a contractului de mandat al Directorului General al societății pentru o perioadă de 4 ani.
- ✓ aprobarea unui regulament de achiziții publice fără aplicarea Legii nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale și a OUG nr. 34/2006 privind achizițiile publice, deși Oil Terminal SA este o societate deținută majoritar de către statul român.
- ✓ subevaluarea terenurilor societății aflate în capitalul social de 10 ori, față de valoarea terenurilor neincluse în capitalul social.
- ✓ subevaluarea în contabilitate a imobilizării necorporale a acordului de concesiune petrolieră la 3 milioane lei, față de un venit obținut anual de 1,5 milioane lei.
- ✓ aprobarea diminuării incorecte în contabilitate a amortizării imobilizărilor necorporale și prestarea de servicii sub costurile reale.
- ✓ tergiversarea punerii în executare a acțiunii în răspundere aprobată de adunarea generală a acționarilor din 2012 împotriva directorilor societății pentru prejudiciile constatate de ANAF Constanța.

- se respinge inițierea recuperării de la persoanele responsabile a pierderilor OIL TERMINAL SA din anii 2010-2014 generate de diminuarea cotei de piață ca urmare a aplicării OUG nr. 54/2010 privind unele măsuri pentru combaterea evaziunii fiscale, ordonanță constatată nelegală de către Comisia Europeană și generate de prestații sub costuri către clienții privați, pentru tarifele reglementate de ANRM, reprezentând un ajutor de stat nelegal.

- se aprobă încheierea unui contract de consultanță, asistență juridică și reprezentare legală în domeniul acționariat.

• Prin Hotărârea AGEA nr. 6/10.10.2016 s-au adoptat următoarele:

- se aprobă majorarea capitalului social de la 58.243.025,30 lei la valoarea maximă de 319.236.363,80 lei cu aport în natură și aport în numerar în valoare maximă de 260.993.338,5 lei, prin emiterea unui număr maxim de 2.609.933.385 acțiuni noi, nominative, în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, din care:

- a) **aport în natură** - un număr de 1.556.101.790 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,10 lei, în valoare totală de 155.610.179 lei, reprezentând valoarea terenurilor pentru care au fost emise certificate de atestare a dreptului de proprietate, stabilită prin raportul de evaluare nr. 160524.1/24.05.2016, întocmit de PFA VERDEȘ MIHAELA-VIORICA, și anume:
 - **teren în suprafața de 254.261,325 mp**, situat în județul Constanța, strada Caraiman nr. 2, înscris în CF nr. 215416 ținută de OCPI, cu număr cadastral 215416, conform certificat de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M03 nr. 11703/02.02.2011, și
 - **teren în suprafața de 129.334,70 mp** situat în județul Constanța, strada Caraiman nr. 2, înscris în CF nr. 215382 ținută de OCPI, cu număr cadastral 215382, conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M03 nr. 11704/02.02.2011.
- b) **aport în numerar** - un număr maxim de 1.053.832.595 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,10 lei, în valoare totală de maximum 105.383.259,50 lei, care vor fi oferite spre subscriere celorlalți acționari în exercitarea dreptului de preferință, în vederea menținerii participațiilor deținute în cadrul capitalului social al Oil Terminal la data de înregistrare.

- se aprobă majorarea capitalului social la valoare nominală a acțiunilor, fără prima de emisiune în conformitate cu dispozițiile art. 12 alin 5¹ și 5² din Legea nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării.

• Acționarii își vor putea exercita drepturile de preferință în interiorul termenului de 45 de zile de la data menționată în prospectul proporționat de ofertă ce se va întocmi de intermediarul autorizat. Numărul drepturilor de preferință este egal cu numărul acțiunilor înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Un drept de preferință este egal cu o acțiune.

• Rata de subscriere este de **4.48110889019098**. Numărul concret de acțiuni care pot fi subscrise de fiecare acționar în exercitarea dreptului de preferință se determină prin

- înmulțirea Ratei de subscriere cu numărul de acțiuni deținute. În cazul în care nu rezultă un număr întreg, rezultatul se rotunjește în jos sau în sus până la cel mai apropiat număr întreg.
- se aprobă împuternicirea Consiliului de Administrație pentru desemnarea unui intermediar autorizat de ASF, care va întocmi prospectul proporționat de ofertă, și va îndeplini oricare și toate formalitățile legale de înregistrare, avizare, aprobare, derulare a prospectului, în conformitate cu prevederile art. 15 pct. 10 din Regulamentul CNVM nr.1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare cu modificările și completările ulterioare cât și ale Regulamentului (CE) nr. 809/2004 – astfel cum a fost completat prin Regulamentul delegat (UE) nr. 486/2012 al Comisiei.
 - se aprobă împuternicirea Consiliului de Administrație în temeiul art. 114 alin 1 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată și modificată coroborat cu art. 236 alin 2 din Legea nr. 297/2004, pentru îndeplinirea tuturor și oricărui formalități pentru aducerea la îndeplinire a Hotărârii AGEA incluzând, dar fără a se limita la, următoarele:
 - aprobarea Prospectului proporționat de ofertă;
 - urmărirea și coordonarea acțiunilor de aprobarea a Prospectului proporționat de ofertă, de către ASF și de publicarea a lui;
 - derularea ofertei (stabilirea și aprobarea procedurii de subscriere, a datei, locului și modalităților de plată, modul în care se analizează și validează subscrierile efectuate, adoptarea de măsuri cu privire la acțiunile nesubscrise, și orice alte măsuri necesare);
 - închiderea subscrierii și notificarea ASF privind situația finală a subscrierilor;
 - aprobarea rezultatelor finale după închiderea subscrierilor; determinarea valorii exacte cu care se majorează capitalul social, din care, cât constituie aport în natură și cât constituie aport în numerar, cu detalierea numărului de acțiuni emise pentru aportul în natură și a numărului total de acțiuni emise pentru aportul în numerar; stabilirea valorii capitalului social după majorare și distribuția pe acționari a capitalului social; modificarea actului constitutiv corespunzător majorării; adoptarea de hotărâri accesorii de notificare a ASF cu privire la închiderea subscrierilor și de înregistrare la ORC și la Societatea de registru;
 - anularea acțiunilor nesubscrise la închiderea perioadei de subscriere.
 - se respinge realizarea de către societate a unui studiu de specialitate având ca obiect: (I) stabilirea măsurilor necesare în vederea decontaminării terenurilor pentru care societatea a obținut certificate de atestare a dreptului de proprietate, (ii) evaluarea costurilor cu decontaminarea terenurilor; și (iii) evaluarea costurilor cu desființarea construcțiilor și instalațiilor existente pe aceste terenuri. Studiul realizat va fi utilizat la întocmirea unui nou raport de evaluare a terenurilor pentru care societatea a dobândit certificatele de atestare a dreptului de proprietate.
 - Prin Hotărârea AGOA nr. 7/10.10.2016 s-au adoptat următoarele:
 - Se desemnează în calitate de membri ai Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA, prin metoda votului cumulativ:
 - COSTREIE TOMA BOGDAN
 - GRIGORESCU CĂTĂLIN CONSTANTIN
 - MATEI DUMITRU
 - FLOREA CRISTIAN
 - PATRINICHE BOGDAN CRISTIAN
 - NEGRÎȘAN CLAUDIU EDUARD
 - SC STAAR RATING SRL
 - Se revocă din calitatea de membri ai Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA ca urmare a faptului că nu au fost reconfirmați prin vot cumulativ, în conformitate cu art. 32 pct.(7) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificările și completările ulterioare:
 - Doamna Tanase Iulia Gabriela din calitatea de membru al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal
 - Doamna Moise Nicoleta Mariana din calitatea de membru al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal
 - Domnul Ghiță Bogdan din calitatea de membru al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal.
 - Se aprobă durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA, aleși prin metoda votului cumulativ, de 4 (patru) ani, în condițiile prevăzute de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.
 - Se stabilește indemnizația fixă lunară a membrilor Consiliului de Administrație, egală cu media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului

principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii.

27 octombrie 2016

- Prin Decizia CA nr. 95/27.10.2016 Consiliul de Administrație a stabilit componența comitetelor consultative ce vor funcționa în cadrul Consiliului de Administrație, astfel:

Comitetul de Audit:

PATRINICHE Bogdan-Cristian - Președinte
GRIGORESCU Cătălin Constantin- Membru
FLOREA Cristian – Membru

Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

GRIGORESCU Cătălin Constantin - Președinte
COSTREIE Toma-Bogdan – Membru
PATRINICHE Bogdan-Cristian – Membru
NEGRİȘAN Claudiu-Eduard– Membru
SC STAAR RATING SRL prin reprezentant, Dan Barbulescu – Membru

Comitetul de Dezvoltare și Strategii:

NEGRİȘAN Claudiu-Eduard - Președinte
COSTREIE Toma-Bogdan - Membru
FLOREA Cristian – Membru
PATRINICHE Bogdan-Cristian - Membru
GRIGORESCU Cătălin Constantin- Membru
SC STAAR RATING SRL prin reprezentant, Dan Barbulescu – Membru

07 noiembrie 2016

A intrat în vigoare Ordinul președintelui Agenției Naționale pentru Resurse Minerale nr. 251/01.11.2016 privind aprobarea tarifelor de derulare a țițeiului și produselor petroliere prin terminalul petrolier, publicat în MO, Partea I, nr. 889/07.11.2016. Prezentul Ordin emis abrogă Ordinul ANRM nr. 288/09.12.2014 privind aprobarea tarifelor de derulare a țițeiului și produselor petroliere prin terminalul petrolier, publicat în MO, Partea I, nr. 900/11.12.2014.

21 noiembrie 2016

- Prin Hotărârea AGOA nr. 8/21.11.2016 s-a aprobat structura de garanții în vederea prelungirii facilității de emisie scrisoare de garanție bancară în valoare de 5 mil euro.
- Prin Hotărârea AGOA nr. 9/21.11.2016 s-a aprobat forma contractului de mandat ce urmează a fi încheiat cu membrii Consiliului de Administrație aleși în ședința AGA din 10.10.2016.
- Prin Hotărârea AGEA nr. 10/21.11.2016 s-a aprobat prelungirea facilității de emisie scrisoare de garanție bancară în valoare de 5 milioane euro.

II. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

2.1. Structura acționariatului la 31 decembrie 2016

Denumirea acționarului	Număr acțiuni	Total valoare nominală	Deținere (%)
STATUL ROMAN prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62%
Fondul Proprietatea S.A.	36.796.026	3.679.603	6,32%
Persoane Juridice	97.031.733	9.703.173	16,66%
Persoane Fizice	101.344.521	10.134.452	17,40%
Total capital	582.430.253	58.243.025	100%

2.2. Organizarea societății

Organizarea societății este evidențiată în organigramă, aceasta fiind de tip piramidal și specifică unei structuri organizatorice de tip ierarhic-funcțional.

Structura organizatorică cuprinde următoarele niveluri ierarhice:

- Adunarea Generală a Acționarilor
- Consiliul de Administrație
- Directorul General
- Directorii Executivi
- Șefi de Departamente
- Șefii compartimentelor funcționale și operaționale din subordinea Directorului General, directorilor executivi și șefilor de departamente
- Personalul de execuție

Conform acestei structuri organizatorice, conducerea se realizează prin obiective și programe dispuse de sus în jos și executate de jos în sus, pe criterii de eficiență și responsabilitate profesională.

Fiecare compartiment are atribuțiile sale proprii, care fac parte integrantă din Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății, iar toate aceste elemente alăturate funcționează ca un tot unitar.

Pentru personalul societății, sarcinile, responsabilitățile și competențele acestora sunt cuprinse în fișele fiecărui post.

2.3. Misiunea, viziunea și valorile societății

- **Misiunea** OIL TERMINAL - Dezvoltarea relațiilor de parteneriat prin adaptarea ofertei privind prestarea de servicii de primire, depozitare, condiționare și livrare a țițeiului, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide în și din nave maritime și fluviale, vagoane cisternă, conducte petroliere, încărcare cisterne auto, precum și bunkerare nave, orientate către satisfacerea cerințelor clienților și a părților interesate.
- **Viziunea** - OIL TERMINAL S.A. va fi lider al calității serviciilor între terminalele petroliere din bazinul Mării Negre.
- **Valorile** Societății OIL TERMINAL S.A. sunt orientate pentru:
 - Axarea pe nevoile clientului;
 - Prestarea de servicii excelente clienților noștri;
 - Flexibilitate pentru a răspunde rapid la nevoile clienților;
 - Dedicarea către cele mai înalte standarde profesionale;
 - Încurajăm dezvoltarea, satisfacția și loialitatea angajaților noștri;
 - Considerarea lucrului în echipă ca fiind baza pentru cooperarea de succes din cadrul societății și pentru dezvoltarea sa viitoare;
 - Creșterea valorii pentru acționari.
- Societatea Oil Terminal S.A. își propune să rămână o companie viabilă prin implementarea unei strategii globale de dezvoltare pe termen mediu și lung care se descompune în următoarele strategii parțiale centrate pe următoarele obiective strategice:

Strategii parțiale	Obiective
Strategia de investiții și mentenanță	Realizarea planurilor de investiții și mentenanță prin încadrarea în termenul de execuție și valoarea contractată.
Strategia de marketing	Maximizarea veniturilor societății prin promovarea imaginii Oil Terminal ca partener de încredere.
Strategia prestației pe flux tehnologic	Gestionarea corespunzătoare a produsului clientului.

Strategia organizatorică	Asigurarea unui management modern prin implementarea și menținerea proceselor de management al riscurilor, control și guvernanta corporatistă din cadrul societății.
Strategia financiară	Dimensionarea și utilizarea optimă a resursei financiare proprii pentru asigurarea strategiei de dezvoltare a societății.
Strategia de formare a personalului	Asigurarea continuă a societății cu personal instruit și motivat capabil să realizeze obiectul de activitate.
Strategie de mediu	Prevenirea și limitarea efectelor negative asupra mediului.
Strategie de implementare a sistemelor de management integrat calitate, mediu, sănătate și securitate	Abordarea Sistemelor de Management a Calității ca decizie strategică a organizației pentru îmbunătățirea performanței sale globale și furnizarea de inițiative pentru o dezvoltare durabilă.

III. ANALIZA ACTIVITĂȚII Societății OIL TERMINAL S.A.

3.1. Activitatea de bază a societății

Societatea Oil Terminal S.A. este singurul terminal petrolier din portul Constanța a cărei activitate principală constă în efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țiteiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice, precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit (cod CAEN 5224).

3.2. Data de înființare a societății

Societatea Oil Terminal S.A. a fost înființată în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990, prin Hotărârea Guvernului României nr.1200/12.11.1990.

Oil Terminal S.A. a fost înființată ca o societate pe acțiuni, conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, și modificată ulterior prin Legea 441/2006, fiind o societate deținută public, conform terminologiei prevăzute în Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, fiind înregistrată la Comisia Națională a Valorilor Mobiliare (actuala Autoritate de Supraveghere Financiară) - Oficiul pentru Evidența Valorilor Mobiliare.

Îndeplinind criteriile anunțate de Bursa de Valori București, OIL TERMINAL S.A. a fost înscrisă la cota bursei, categoria I, la data de 30.01.1998, oferind investitorilor protecție și siguranță, transparență informațională și posibilitatea de a-și tranzacționa acțiunile pe o piață organizată. Bursa de Valori București a aplicat o nouă segmentare a pieței, iar acțiunile Oil Terminal au fost incluse în categoria Standard, începând cu data de 5 ianuarie 2015.

3.3. Fuziuni sau reorganizări semnificative a societății, în cursul exercițiului financiar 2016

În cursul anului 2016 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății. Societatea nu are deschise filiale în țară sau în străinătate.

3.4. Achiziții și/sau înstrăinări de active

La 31.12.2016 în patrimoniul societății sunt înregistrate active imobilizate în sumă de 465.139 mii lei, fiind în scădere cu 101 mii lei (0,02%) comparativ cu aceeași perioadă a anului 2015.

Cu excepția achizițiilor de active necesare desfășurării activității, cea mai mare parte a acestora reprezentând continuarea lucrărilor pentru modernizarea instalațiilor de contorizare bunkeraj, a rezervoarelor din parcurile de rezervoare și lucrările de mentenanță a mijloacelor fixe și a dotărilor din cadrul Oil Terminal, precum și a bunurilor scoase din funcțiune în condițiile legii, societatea nu a înregistrat alte tipuri de tranzacții cu active fixe în anul 2016.

În anul 2016 societatea a înregistrat venituri din vânzări imobilizări corporale în sumă de 130 mii lei, reprezentând mijloace fixe aprobate pentru a fi scoase din funcțiune. Aceste mijloace fixe prezentau

uzură fizică și morală avansată, fără siguranță în exploatare, iar cheltuielile cu reparațiile și întreținerea nu se justificau, depășind 60% din valoarea de inventar.

3.5. Evaluarea activității societății

3.5.1. Evaluarea generală

Pe baza informațiilor prezentate în raport, principalele rezultate ale evaluării activității societății sunt următoarele:

- **Activitatea de bază:**

- Tarifele practicate de societate pentru derularea țițeiului și produselor petroliere prin terminalul petrolier sunt tarife reglementate, respectiv, tarife stabilite de către Agenția Națională pentru Resurse Minerale (ANRM) și aprobate prin Ordin al Președintelui ANRM, conform Acordului petrolier încheiat între Societate și Agenție, în baza Hotărârii de Guvern nr. 886/2002.

Tarifele de derulare și depozitare a țițeiului și produselor petroliere sunt diferențiate pe produse (țiței, benzină, motorină și biodiesel), pe prestațiile aferente produselor, pe intervale de cantități derulate și pe intervale de depozitare.

Tarifele practicate de societate în perioada anului 2016 sunt în conformitate cu următoarele Ordine ANRM:

- Ordinul ANRM nr. 288/09.12.2014 pentru perioada 01.01.2016 – 06.11.2016
- Ordinul ANRM nr. 251/01.11.2016 pentru perioada 07.11.2016 – 31.12.2016

Ordinul ANRM nr. 251/01.11.2016 intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial, Partea I, respectiv, 07.11.2016 și abrogă Ordinul ANRM nr. 288/09.12.2014.

- Alte tarife practicate de societate, respectiv, prestații de păcură, produse chimice, chirii, diverse analize laborator, sunt tarife nereglementate, aprobate în conformitate cu prevederile art. 18, alin 4.1 din Actul Constitutiv al Societății.
- **Sistemele de management implementate:**

- Încă din anul 2012 până în prezent, atât ca urmare a aplicării la nivelul societății a prevederilor Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cât și ca urmare a implementării și a conformării, inițial, cu prevederile Ordinului nr.946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, cu modificările și completările ulterioare, și ulterior, în continuare, după abrogarea Ordinului nr.946/2005, ca urmare a implementării și a conformării cu prevederile Ordinului nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, Societatea Oil Terminal S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii (Directorului General și, după caz, Consiliului de Administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, la data de 31 decembrie 2016, sistemul de control intern managerial al Societății Oil Terminal S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial. Gradul de implementare și de conformitate al sistemului de control intern managerial este în concordanță cu Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2016 (16 standarde implementate) și cu declarațiile din Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2016.

- Din data de 13 mai 2003, organismul Bureau Veritas Quality Management a certificat pentru prima dată sistemele de management implementate în OIL TERMINAL, care sunt menținute până în prezent și îmbunătățite continuu în conformitate cu cerințele standardelor ISO 9001:2008 (managementul calității și 9001:2015 cerințe actualizate), ISO 17025:2005 (managementul

laboratoarelor-încercări și acreditări pentru laboratoare).

Pentru asigurarea conformității cu cerințele sistemului de management sunt planificate audituri interne, cu auditori calificați și audituri externe ale firmelor menționate mai sus.

- În luna noiembrie 2016, AFER-ASFR a verificat sistemul de management al siguranței feroviare în vederea certificării acestuia și emiterea autorizației pentru siguranța feroviară în cadrul OIL TERMINAL, în conformitate cu Directiva 2004/49/CE, transpusă în Legea nr.55/2006.

- **Informațional:**

Infrastructura IT este realizată pe platforma Microsoft.

Începând cu anul 2000, în cadrul Oil Terminal s-a implementat sistemul ERP, platformă ce asigură schimburi de date în cadru unificat, interfață unificată pentru dezvoltare și modernizare, nivel ridicat de accesibilitate, productivitate ridicată prin ajustarea flexibilă a actualizărilor de date și o gamă largă de interfețe de schimb de date.

- **Mediu:**

Conform Legii 59/2016, Oil Terminal SA este clasificată ca obiectiv ce prezintă risc major și își desfășoară activitatea în baza Autorizațiilor de Mediu pentru Secția Platformă Port, Secția Platformă Sud, Secția Platformă Nord și a Autorizației de Gospodărire a Apelor.

- **Juridic:**

Oil Terminal este implicată într-un număr de 92 de litigii în curs, în 40 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 52 de litigii are calitatea de pârât. În urma evaluării riscului de finalizare a unor litigii în defavoarea societății, au fost estimate eventualele ieșiri de numerar, fiind constituite provizioane pentru un număr de 38 de litigii.

Niciunul dintre aceste dosare nu prezintă riscuri legate de stabilitatea și continuitatea activității societății.

- **Financiar:**

Rezultatele operaționale și financiare ale societății au înregistrat un trend crescător în anul 2016 comparativ cu anul 2015 și BVC aprobat, fapt ce poate fi constatat din sinteza principalilor indicatori, astfel:

Indicatori	BVC An 2016	Realizat An 2016	Realizat / BVC An 2016 (▲ ▼ %)	Realizat An 2015	Realizat 2016 / 2015 (▲ ▼ %)
0	1	2	3=2/1	4	5=2/4
INDICATORI DE PERFORMANȚĂ					
EBITDA (milioane lei)	12,0	32,0	▲ 166,7%	29,1	▲ 10,0%
Cantități totale realizate (tone)	5.104.185	5.935.113	▲ 16,3%	5.430.387	▲ 9,3%
Venituri exploatare (milioane lei)	133,0	161,4	▲ 21,4%	139,0	▲ 16,1%
Cheltuieli exploatare (milioane lei)	128,5	141,0	▲ 9,7%	129,0	▲ 9,3%
Cheltuieli exploatare (%Cifra de afaceri)	97,1%	87,8%	- 9,3 p.p.	93,3%	- 5,5 p.p.
Marja profit brut (%Cifra de afaceri)	3,3%	12,1%	+ 8,8 p.p.	7,4%	+ 4,7 p.p.
Productivitate valorică (lei/salariat)	138.105	171.892	▲ 24,5%	144.963	▲ 18,6%
Nr mediu salariați	963	939	▼ 2,5%	959	▼ 2,1%
Investiții – dom public (milioane lei)	3,2	3,1	▼ 3,1%	4,0	▼ 22,5%
Investiții - societate (milioane lei)	7,1	10,0	▲ 40,8%	8,7	▲ 14,9%

Principalele rezultate economico - financiare obținute în anul 2016, comparativ cu Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGOA nr.1/28.03.2016, sunt prezentate în tabelul următor:

Indicatori	Realizat An 2016 (mii lei)	BVC An 2016 (mii lei)	Realizat/ BVC (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cifra de afaceri netă	160.579	132.365	▲ 21,3
Venituri exploatare	161.407	132.995	▲ 21,4
Cheltuieli exploatare	140.979	128.461	▲ 9,7
Profit operational	20.428	4.534	▲ 350,6
EBITDA	31.985	12.007	▲ 166,4
Venituri financiare	856	1.620	▼ 47,2
Cheltuieli financiare	1.820	1.854	▼ 1,8
Rezultat financiar	(964)	(234)	
Venituri totale	162.263	134.615	▲ 20,5
Cheltuieli totale	142.799	130.315	▲ 9,6
Profit brut	19.464	4.300	▲ 352,7
Profit net	15.419	1.433	▲ 976,0

În perioada anului 2016 Programul fizic de prestații realizat (5.935 mii tone) a înregistrat o creștere cu 16,3% față de programul planificat (5.104 mii tone).

Depășirea programului fizic de prestații a condus la realizarea unei cifre de afaceri de 160,6 mil.lei cu 21,3% mai mare decât nivelul aprobat prin BVC.

Indicatorii realizați la 31.12.2016 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC arată o evoluție pozitivă:

- cifra de afaceri s-a majorat cu 21,3% datorită creșterii cu 22,7% a veniturilor din servicii prestate
- cheltuielile de exploatare sunt mai mari cu 9,7%
- profitul operațional a crescut de 4,5 ori (+ 15.894 mii lei), datorită majorării cantităților de produse derulate
- profitul brut a crescut de 4,5 ori (+ 15.164 mii lei) pe seama creșterii profitului operațional
- rezultatul brut al exploatării (EBITDA) a crescut de 2,7 ori

Evoluția indicatorilor economico-financiarilor la 31.12.2016 comparativ cu anul precedent se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat An 2016 (mii lei)	Realizat An 2015 (mii lei)	2016/ 2015 (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cifra de afaceri netă	160.579	138.266	▲ 16,1
Venituri exploatare	161.407	139.020	▲ 16,1
Cheltuieli exploatare	140.979	128.961	▲ 9,3
Profit operational	20.428	10.059	▲ 103,1
EBITDA	31.985	29.051	▲ 10,1
Venituri financiare	856	1.691	▼ 49,4
Cheltuieli financiare	1.820	1.587	▲ 14,7
Rezultat financiar	(964)	104	-
Venituri totale	162.263	140.711	▲ 15,3
Cheltuieli totale	142.799	130.548	▲ 9,4
Profit brut	19.464	10.163	▲ 91,5
Profit net	15.419	5.914	▲ 160,7

În anul 2016 Programul fizic de prestații realizat (5.935 mii tone) a înregistrat o creștere cu 9,3% față de nivelul realizat la 31.12.2015 (5.430 mii tone).

Depășirea programului fizic de prestații a condus la realizarea unei cifre de afaceri de 160,6 mil.lei cu 16,1% în creștere față de 31.12.2015.

Situația principalilor indicatori realizați în anul 2016 față de aceeași perioadă a anului precedent arată o

evoluție pozitivă, după cum urmează:

- creșterea veniturilor din servicii prestate cu 16,5% (22.422 mii lei) față de aceeași perioadă a anului 2015 a condus la o cifră de afaceri în creștere cu 16,1% comparativ cu aceeași perioadă din anul precedent
- cheltuielile de exploatare sunt mai mari cu 9,3%
- profitul operațional a crescut de 2 ori (10.369 mii lei) față de perioada precedentă datorită majorării cantităților de produse realizate
- profitul net a crescut de la 5,9 mil. lei la 15,4 mil. lei în anul 2016, acest lucru datorându-se activității operaționale care a înregistrat o creștere de profit în sumă de 10,4 mil. lei.

VENITURI DIN EXPLOATARE

Veniturile operaționale realizate în anul 2016 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat An 2016	BVC An 2016	Realizat / BVC (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cantități derulate (mii tone), din care:	5.935	5.104	▲ 16,3
Țiței	3.038	2.810	▲ 8,1
Alte produse petroliere și petrochimice	2.897	2.294	▲ 26,3
Venituri din servicii prestate (mii lei), din care:	158.671	129.355	▲ 22,7
Țiței	52.566	44.057	▲ 19,3
Alte produse și servicii	106.105	85.298	▲ 24,4
Venituri din chirii (mii lei)	455	410	▲ 11,0
Alte venituri aferente cifrei de afaceri (mii lei)	1.453	2.600	▼ 44,1
Alte venituri din exploatare (mii lei), din care:	828	630	▲ 31,4
Venituri din vânzarea activelor	130	-	-
Alte venituri	698	630	▲ 10,8
Total venituri din exploatare (mii lei)	161.407	132.995	▲ 21,4

Veniturile din servicii prestate au înregistrat o creștere cu 22,7% față de BVC aprobat, datorită depășirii cantităților derulate cu 16,3%, respectiv, cu 831 mii tone.

Veniturile din exploatare au înregistrat o creștere de 21,4% față de prevederile din buget, iar evoluția acestora în structură, cifra de afaceri și alte venituri din exploatare, se prezintă astfel:

- Veniturile din servicii prestate au înregistrat o creștere cu 22,7% față de BVC aprobat, datorită depășirii cantităților derulate cu 16,3%, respectiv, cu 831 mii tone.
- Cifra de afaceri a înregistrat o creștere cu 21,3% față de BVC aprobat, datorită depășirii veniturilor din servicii prestate
- Alte venituri din exploatare înregistrează o creștere cu 31,4% față de prevederile bugetate, datorită realizării unor venituri din vânzarea activelor.

Evoluția veniturilor operaționale realizate în anul 2016 comparativ cu anul 2015 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat An 2016	Realizat An 2015	2016 / 2015 (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cantități derulate (mii tone), din care:	5.935	5.430	▲ 9,3
Țiței	3.038	2.918	▲ 4,1
Alte produse petroliere și petrochimice	2.897	2.512	▲ 15,3
Venituri din servicii prestate (mii lei), din care:	158.671	136.248	▲ 16,5
Țiței	52.566	50.089	▲ 4,9
Alte produse și servicii	106.105	86.159	▲ 23,2

Venituri din chirii (mii lei)	455	407	▲ 11,8
Alte venituri aferente cifrei de afaceri (mii lei)	1.453	1.611	▼ 9,8
Alte venituri din exploatare (mii lei), din care:	828	754	▲ 9,8
Venituri din vânzarea activelor	130	16	▲ 712,5
Alte venituri	698	738	▼ 5,4
Total venituri din exploatare (mii lei)	161.407	139.020	▲ 16,1

În anul 2016 față de anul 2015, veniturile din serviciile prestate au înregistrat o creștere cu 16,5%, respectiv, 22.423 mii lei, datorită depășirii cantităților derulate cu 9,3%, respectiv, cu 505 mii tone.

Veniturile activității de bază (efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere și petrochimice) dețin cea mai mare pondere în totalul veniturilor de exploatare ale societății, respectiv, 98,3% în anul 2016.

CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, cheltuielile activității operaționale în anul 2016 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat An 2016 (mii lei)	BVC An 2016 (mii lei)	Realizat / BVC (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cheltuieli materiale, din care:	8.942	5.980	▲ 49,5
- cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	7.392	5.100	▲ 44,9
- cheltuieli cu combustibilul	1.264	1.800	▼ 29,8
Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	3.743	4.300	▼ 13,0
Cheltuieli cu personalul, din care:	64.788	64.653	▲ 0,2
- cheltuieli de natură salarială	52.848	52.647	▲ 0,4
- cheltuieli cu protecția socială	11.408	11.267	▲ 1,3
- alte cheltuieli cu personalul	532	739	▼ 28,0
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	12.375	12.682	▼ 2,4
Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:	46.652	33.654	▲ 38,6
- mentenanță (întreținere și reparații)	22.915	11.000	▲ 108,3
- redevență petrolieră	6.828	5.126	▲ 33,2
- alte servicii executate de terți	16.909	17.528	▼ 3,5
Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, din care:	- 803	- 5.209	
- cheltuieli privind ajustările și provizioanele	2.519	10.768	▼ 76,6
- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare	3.322	15.977	▼ 79,2
Alte cheltuieli de exploatare	5.282	12.401	▼ 57,4
Total cheltuieli de exploatare	140.979	128.461	▲ 9,7

Deși în anul 2016 cheltuielile totale de exploatare înregistrează o depășire cu 9,7% a nivelului bugetat, depășirea respectă prevederile art.10 alin.(1) lit.b) din OG nr. 26/ 2013 fiind în corelație cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați.

Evoluția cheltuielilor operaționale realizate în anul 2016 comparativ cu anul 2015 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat An 2016 (mii lei)	Realizat An 2015 (mii lei)	2016 / 2015 (▲ ▼%)
0	1	2	3 = 1/2
Cheltuieli materiale, din care:	8.942	7.186	▲ 24,4
- cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	7.392	6.197	▲ 19,3
- cheltuieli cu combustibilul	1.264	1.444	▼ 12,5
Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	3.743	4.260	▼ 12,1
Cheltuieli cu personalul, din care:	64.788	60.248	▲ 7,5
- cheltuieli de natură salarială	52.848	47.836	▲ 10,5
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și alte obligații legale	11.408	10.546	▲ 8,2
- alte cheltuieli cu personalul	532	1.866	▼ 71,5
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	12.375	10.875	▲ 13,8
Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:	46.652	32.132	▲ 45,2
- mentenanță (întreținere și reparații)	22.915	11.185	▲ 104,9
- redevență petrolieră	6.828	5.312	▲ 28,5
- alte servicii executate de terți	16.909	15.635	▲ 8,1
Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, din care:	- 803	9.989	-
- cheltuieli privind ajustările și provizioanele	2.519	15.680	▼ 83,9
- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare	3.322	5.691	▼ 41,6
Alte cheltuieli de exploatare	5.282	4.271	▲ 23,7
Total cheltuieli de exploatare	140.979	128.961	▲ 9,3

La 31.12.2016 cheltuielile de exploatare înregistrează o creștere cu 9,3% față de aceeași perioadă a anului precedent, în principal pe seama majorării cheltuielilor cu mentenanța (întreținere și reparații).

3.5.2. Evaluarea nivelului tehnic

Societatea OIL TERMINAL S.A. are în componență 3 depozite:

- **Secția Platformă Nord**, situată pe Str. Caraiman Nr. 2, cu o capacitate de depozitare țitei și produse petroliere de aproximativ 420.000 m³.
 - **Secția Platformă Port**, situată în incinta Port, dana 69, cu o capacitate de depozitare de aproximativ 102.000 m³ destinată astfel:
 - produse petroliere - asigurare stoc pentru operare la dană;
 - produse chimice - asigurare stoc pentru operare la dană.
 - **Secția Platformă Sud**, situată în zona Movila Sara, cu o capacitate de depozitare țitei, produse petroliere și petrochimice de aproximativ 910.000 m³.
- Capacitatea totală de depozitare a acestora este de aproximativ 1.432.000 m³.

În funcție de specific, fiecare platformă are următoarea infrastructură:

- rezervoare cu capacități cuprinse între 1.500 m³ și 50.000 m³, de construcție metalică, cilindrice, amplasate vertical – suprasol, prevăzute cu centuri de protecție, cu capac fix sau flotant și cu instalații pentru stingerea incendiilor. O parte din rezervoare sunt prevăzute cu instalații de măsurare automată a cantității de produs depozitat.
- capacități de încărcare/descărcare produse petroliere și chimice lichide formate din rampe, căi ferate cu o lungime totală de aproximativ 30 km, prevăzute cu instalații de încărcare;
- conducte de transport pentru încărcare/descărcare la/din nave a țiteiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice lichide și uleiurilor, cu diametre cuprinse între 100 și 1000 mm;
- case de pompe ce pot realiza debite între 300 – 2.500 m³/h;
- instalații de contorizare computerizată amplasate în imediata vecinătate a danelor de încărcare/descărcare motorină, benzină și descărcare țitei;
- laboratoare dotate cu aparatură pentru efectuarea analizelor fizico-chimice specifice;

- instalații pe cheu de încărcare produse la barje (țitei, motorină, benzină, păcură) și de bunkerare a navelor cu combustibil ușor și greu în toate danele petroliere.

Terminalul are în exploatare 7 dane operative în Portul Constanța de adâncimi între 13-17 m, permițând operarea navelor cu o capacitate de până la 150.000 tdw. Danele sunt dotate cu instalații de cuplare la nave pentru încărcare/descărcare, acționate hidraulic cu diametru de 12", respectiv 16".

Oil Terminal S.A. este interconectată cu rafinăriile românești prin intermediul societății de transport Conpet S.A. Ploiești pentru transportul țițeiului de la terminal la rafinării, pe conducte subterane ce fac parte din sistemul național de transport.

De asemenea, terminalul are legături la rețeaua națională de căi ferate, rețeaua de căi rutiere și la canalul Dunăre-Marea Neagră.

Principalele produse realizate și/sau servicii prestate

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu

Principalii clienți cu pondere importantă în cifra de afaceri (89%) în anul 2016 sunt:

1. Petrotel Lukoil S.A. Ploiești (29,7%) – pentru prestații de țiței, benzină, și motorină;
2. Vitol S.A. Geneva (13,3%) – pentru prestații de motorină și păcură;
3. OMV Petrom S.A. București (12,7%) – pentru prestații de motorină, benzină, păcură, țiței și produse chimice;
4. Oscar Downstream (9,9%) – pentru prestații de motorină;
5. Mol România Petroleum Products (8,4%) – pentru prestații de motorină;
6. Litasco (5,5%) – pentru prestații de țiței;
7. Euronova Energies (4,4%) – pentru prestații de motorină și benzină;
8. Maddox SA Geneva (2,9%) - pentru prestații de păcură și motorină;
9. Rompetrol Rafinare (2,1%) - pentru prestații de țiței, motorină, benzină și produse chimice.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății pentru ultimii trei ani

Produse	An 2016 (mii lei)	% *	% **	An 2015 (mii lei)	% *	% **	An 2014 (mii lei)	% *	% **
Țitei	52.566	33	32	50.089	36	36	35.801	33	33
Motorină	60.456	38	37	51.021	37	36	30.865	29	28
Benzină	11.796	7	7	11.279	8	8	8.227	8	8
Păcură	18.676	12	12	8.377	6	6	8.278	8	8
Produse chimice	10.483	6	7	10.182	7	7	16.747	16	15
Alte produse și servicii	6.602	4	4	7.318	6	5	7.088	6	7
Cifra de afaceri	160.579	100	-	138.266	100	-	107.006	100	-
Alte venituri exploatare și financiare	1.684		1	2.445		2	1.141		1
Venituri totale	162.263	-	100	140.711	-	100	108.147	-	100

* % în cifra de afaceri

** % în venituri totale

Analizând datele comparativ cu anii 2015 și 2014 se observă o creștere a veniturilor în anul 2016 cu 15,3% față de anul 2015 și cu 50% față de anul 2014.

Valoarea cifrei de afaceri realizată în anul 2016 a înregistrat o creștere cu 16,1% față de anul 2015 și cu 50,1% față de anul 2014, astfel:

- la prestația țiței , o creștere cu 5% față de anul 2015 și cu 46,8% față de anul 2014;
- la prestația motorină, o creștere cu 18,5% față de anul 2015 și cu 95,9% față de anul 2014;
- la prestația benzină , o creștere cu 4,6% față de anul 2015 și cu 43,4% față de anul 2014;
- la prestația păcură, o creștere cu 122,9% față de anul 2015 și cu 125,6% față de anul 2014;
- la prestații produse chimice , o creștere cu 3% față de anul 2015 și o scădere cu 37,4% față de anul 2014.

c) Produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse

În urma solicitărilor de prestări servicii pe care Oil Terminal le-a primit pe parcursul anului 2016, au fost semnate pentru clienți noi sau produse noi un număr de 11 contracte și/sau acte adiționale la contracte deja existente, în urma carora s-a înregistrat un rulaj suplimentar total de 93 mii tone produse petroliere și chimice cu o valoare facturată de 1.670.529 lei, din care:

- produse chimice – 11,5 mii tone – 300.042 lei
- produse petroliere - 81,5 mii tone – 1.370.487 lei.

3.5.3. Activitatea de aprovizionare tehnico-materială

Activitatea de achiziții în cadrul Oil Terminal se desfășoară în conformitate cu Regulamentul Intern de Achiziții aprobat prin Decizia nr.64/04.07.2016 a Consiliului de Administrație.

Societatea achiziționează lucrări de investiții, reparații, servicii de mentenanță, utilaje independente, materiale, utilități, servicii de pază, ecologizări, auditor, evaluări, etc.

Societatea Oil Terminal nu înregistrează stocuri de materii prime în calitate de prestator de servicii, iar activitatea de aprovizionare tehnico-materială este în cea mai mare parte din surse indigene și are ca scop asigurarea materialelor pentru activitatea de reparații, întreținere, protecția muncii, administrativ, echipament, combustibil pentru funcționarea parcului propriu auto și funcționarea locomotivelor CF.

1. Societatea Oil Terminal este persoană juridică română de drept privat, organizată ca societate pe acțiuni având ca acționari:
 - Ministerul Economiei: 59,62%
 - Fondul Proprietatea S.A: 6,32%
 - Alte persoane fizice și juridice: 34,06%
2. Obiectul principal de activitate al Societății Oil Terminal este manipularea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice lichide pentru import, export și tranzit (cod CAEN 5224) fără să constituie o activitate relevantă, în înțelesul secțiunii 1 a cap. VIII din O.U.G. nr. 34/2006.
3. Sursele de finanțare ale societății sunt constituite din:
 - surse proprii (venituri încasate ca urmare a prestațiilor efectuate)
 - surse atrase (linie capital de lucru pentru completarea necesarului de lichidități, credite de investiții)

Societatea Oil Terminal nu este finanțată de la bugetul de stat sau bugetul local.

Prin adresa 4820/21.07.2016 ANAP ne-a comunicat că Oil Terminal nu are calitatea de autoritate/entitate contractantă conform Legilor 98-100/2016 privind achizițiile publice și nu are obligația aplicării acestora.

3.5.4. Evaluarea activității de vânzare

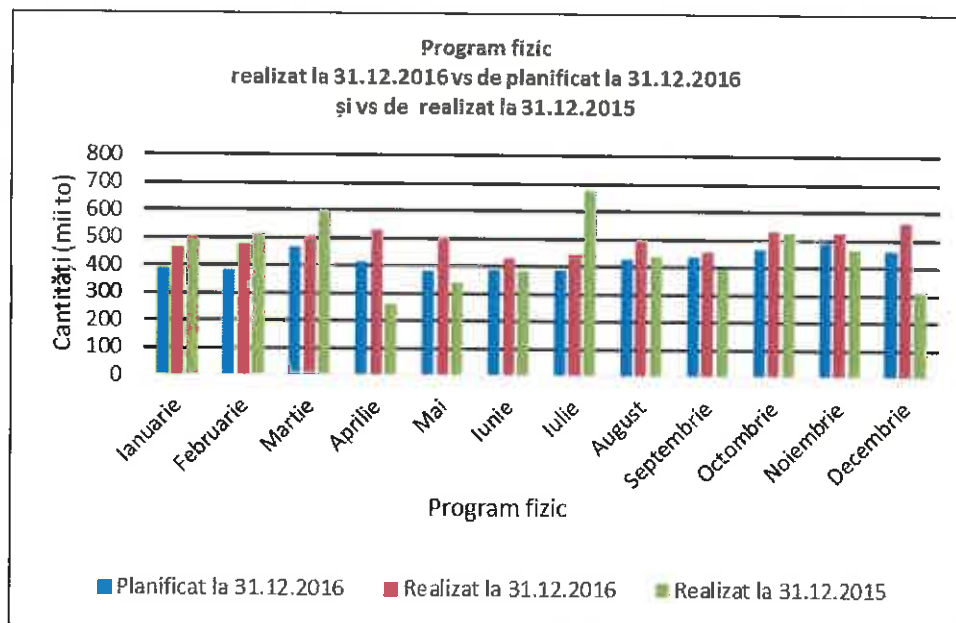
3.5.4.1. Evoluția vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Programul fizic realizat la 31.12.2016 înregistrează o depășire cu 16,3% (831 mii tone) față de Programul fizic de prestații aprobat și cu 9,3% (505 mii tone) față de anul 2015.

Structura cantităților realizate de produse petroliere și petrochimice în anul 2016 comparativ cu Programul fizic de prestații aprobat și Programul fizic de prestații realizat în anul 2015

Nr. crt.	Produse	An 2015	An 2016				2016/2015	2016/2015
		Realizat (mii tone)	Aprobat (mii tone)	Realizat (mii tone)	± (mii tone)	▲▼ (%)	± (mii tone)	▲▼ (%)
0	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3	7=4-2	8=4/2
	Total prestații, din care:	5.430	5.104	5.935	+ 831	▲ 16,3	+ 505	▲ 9,3
1	Țiței	2.918	2.810	3.038	+ 228	▲ 8,1	+ 120	▲ 4,1
2	Benzină	892	810	867	+ 57	▲ 7,0	- 25	▼ 2,8
3	Motorină	970	800	1.273	+ 473	▲ 59,1	+ 303	▲ 31,2
4	Păcură	248	235	295	+ 60	▲ 25,5	+ 47	▲ 18,9
5	Produse chimice	402	449	462	+ 13	▲ 2,9	+ 60	▲ 14,9

Evoluția lunară a Programului fizic realizat la 31.12.2016 comparativ cu Programul fizic de prestații aprobat și Programul fizic de prestații realizat în anul 2015



Cifra de afaceri realizată în anul 2016 este în valoare de 160.579 mii lei, respectiv, 35,4 mil. EUR la cursul oficial valabil în 30.12.2016 de 1 EUR = 4,5411 lei, valabil pentru închiderea exercițiului financiar 2016.

Principalii clienți pe piața internă și externă în anul 2016 comparativ cu 2015:

Clienți interni	% în Cifra de afaceri	
	Anul 2016	Anul 2015
Petrotel Lukoil	29,7	33,9
OMV Petrom	12,7	15,3
Oscar Downstream	9,9	9,4
Mol România Petroleum Products	8,4	9,8
Rompetrol Rafinare	2,1	6,5
Administrația Națională a Rezervelor de Stat	1,7	1,8
Chimcomplex	1,0	1,5

Clienți externi	% în Cifra de afaceri	
	Anul 2016	Anul 2015
Vitol SA Geneva	13,3	7,2
Litasco	5,5	-
Euronova Energies	4,4	3,3
Maddox	2,9	1,2
Mitsubishi International GMBH	1,5	1,7
Phoenix Shipping	0,4	0,5
Island Petroleum LTD	0,3	0,8

Pentru anul 2016 Bugetul de venituri și cheltuieli a fost fundamentat pe un program fizic de prestații de 5.104 mii tone și o cifră de afaceri de 132.365 mii lei.

Pe termen mediu și lung, respectiv, pentru anii 2017, 2018 și 2019 se estimează un program de prestații cantitativ și valoric, astfel:

- pentru anul 2017 – programul de prestații cantitativ de 5.735 mii tone și valoric de 152.183 mii lei;
- pentru anul 2018 – programul de prestații cantitativ de 5.879 mii tone și valoric de 155.988 mii lei;
- pentru anul 2019 – programul de prestații cantitativ de 6.015 mii tone și valoric de 159.576 mii lei.

3.5.4.2. Situația concurențială în domeniul de activitate al societății, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori

Pe plan intern, Oil Terminal este cel mai mare terminal pentru import și export țiței, produse petroliere și produse chimice la Marea Neagră.

Referitor la întreaga sferă a serviciilor în domeniul petrolier avem concurență:

- terminalul din portul Midia;
- terminalele din porturile dunărene românești (Galați, Giurgiu și Drobeta Turnu Severin);
- terminalul de la Reni;
- operatorii portuari Minmetal și Frial pentru exportul de îngrășăminte lichide sau uleiuri vegetale.

Analizând activitatea concurenților menționați mai sus se constată următoarele:

• Terminalul din portul Midia:

În luna martie 2009 Rompetrol Rafinare a pus în funcțiune terminalul propriu (mono buoy) situat la 8,6 km în largul Mării Negre pentru a descărca țițeiul necesar pentru rafinare fără a mai fi nevoie de serviciile Oil Terminal. După acea dată, nave cu țiței pentru clientul Rompetrol nu au mai fost descărcate prin societatea noastră decât atunci când au existat probleme tehnice sau vreme nefavorabilă la mono buoy. Acest lucru a generat un deficit de circa 4 milioane tone țiței/an în activitatea Oil Terminal, precum și deficit anual privind valoarea redevenței pe care statul român trebuia să o încaseze din această cantitate rulată.

Pentru creșterea exportului produselor realizate de rafinăria Petromidia, Midia Marine Terminal (MMT) a modernizat și extins în 2008 capacitatea danei 9 (terminalele 9A, 9B și 9C), iar în 2011 dragarea celor șapte dane ale Grupului din portul Midia. Lucrările au permis triplarea capacității de transfer a produselor finite la peste 350.000 tone/lună, dar și acostarea navelor maritime cu o capacitate mai mare de 10.000 tdw și a barjelor de 2.000 tdw.

• Terminalele din porturile dunărene românești (Galați, Giurgiu și Drobeta Turnu Severin):

Prin terminalele de la Dunăre se efectuează operațiuni de încărcare/descărcare în/din barje fluviale cu benzină, motorină și păcură:

- prin terminalul de la Drobeta Turnu Severin rafinăriile OMV Petrom și Petrotel Lukoil derulează operațiuni de încărcare benzină și motorină din cisterne CF prin transbord direct în barje fluviale care descarcă în porturi dunărene din Austria, Slovacia și Ungaria. Se efectuează și operațiuni de descărcare bioetanol din barje încărcate în Ungaria pentru cele 2 rafinării menționate mai sus;
- în cursul anului 2014, firma MOL și-a construit un terminal nou în portul Giurgiu în care descarcă barje cu benzină și motorină încărcate în barje fluviale la Rompetrol Rafinare și alte porturi dunărene din Ungaria și Slovacia;
- prin terminalul de la Galați se rulează cantități mici de motorină și păcură sosită în principal cu vagoane cisternă din Rusia/Ucraina. Depozitul are linii de cale ferată cu ecartament mare, tip rusesc, cu legătură în Ucraina, astfel încât nu mai este necesară transbordarea vagoanelor pe osii tip CFR pentru a fi descărcate/încărcate în acest depozit.

• Terminalul de la Reni:

Acest terminal este un concurent al nostru în principal în ceea ce privește rulajul de marfă încărcată în portul din Serbia. Acesta are capacitate mică de depozitare, de circa 5 mii de tone, iar pescajul pe Dunăre permite operarea navelor de capacitate mici până la 5-6 mii tdw. Pentru cantități mari clienții apelează la serviciile Oil Terminal.

• Exportul de îngrășăminte lichide și uleiuri vegetale:

În Portul Constanța sunt doi operatori portuari ce au rezervoare: Frial cu o capacitate de 15.000 metri cubi și Minmetal/Ameropa cu rezervoare de 20 mii metri cubi.

Prin cele două societăți s-au exportat îngrășăminte lichide, dar odată cu închiderea combinatelor Interagro și a reducerii producției de urean la Azomureș Târgu Mureș, rezervoarelor li s-a schimbat destinația pentru depozitare uleiuri vegetale produse în România.

Principalii concurenți pe piața specifică:

Nr. crt.	Produsul sau grupul de produse (servicii)	Concurentul	
		Intern	Extern
1.	Terminalul din Portul Midia, exploatat de S.C. Rompetrol Rafinare S.A.	x	
2.	Terminalul Unicom-Oil Terminal din Galați	x	
3.	Operatori în portul Constanța cu rezervoare:		
	S.C. Frial S.A.	x	
	S.C. Minmetal S.A.	x	
4.	Terminalul portului Omisalj din Croația, care a preluat în totalitate tranzitul de țiței către Serbia		x
5.	Terminalul Reni		x

3.5.4.3. Dependente semnificative ale societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății

Pierderea unor clienți tradiționali care își derulau afacerea prin Oil Terminal.

- construirea unui mono buoy de către Rompetrol Rafinare prin care se descarcă țițeiul necesar pentru propria activitate de rafinare și export produse petroliere;
- dezvoltarea portului Midia de către Rompetrol Rafinare prin care își realizează importul de țiței și exporturile direct, fără a mai folosi facilitățile Oil Terminal;
- procesarea țițeiului din producție internă de către OMV Petrom, client care deține o pondere semnificativă din cifra de afaceri și renunțarea la importul de țiței derulat prin terminalul petrolier;

Reduceri de activitate sau evenimente imprevizibile, precum stări de forță majoră ce au afectat activitatea clienților privind produsele chimice lichide (Chimcomplex Borzești, Oltchim S.A. Râmnicu Vâlcea și Interagro S.A. București).

Variația pe piața internațională a cotațiilor produselor petroliere și chimice (leșie sodă, îngrășăminte lichide, metanol, etc.) fapt ce a condus la scăderea cantităților tranzitate în anumite perioade de timp.

3.5.5. Resursele umane

3.5.5.1. Numărul și nivelul de pregătire al angajaților societății și gradul de sindicalizare al forței de muncă

La data de 01.01.2016 numărul efectiv de personal al societății a fost de 978 angajați, iar la 31.12.2016 de 972 angajați, înregistrându-se o diminuare cu 6 angajați.

La 31.12.2016, numărul efectiv de personal de 972 angajați este structurat pe următoarele niveluri de pregătire:

- personal cu studii superioare: 185, din care 37 personal cu funcții de conducere;
- personal cu studii medii/gimnaziale: 787, din care 724 personal calificat și 63 personal necalificat.

Gradul de sindicalizare al forței de muncă pentru anul 2016 a fost de 98%.

Pe parcursul anului 2016, Oil Terminal a organizat evaluarea performanțelor individuale ale personalului prin:

- fișe de evaluare;
- evaluarea pe baza fișei de post și în funcție de criteriile stabilite în fișa de evaluare.

Prin datele furnizate de rezultatele centralizate ale evaluărilor, echipa managerială a ajuns în posesia unei imagini generale cu privire la performanțele personalului.

În domeniul formării și perfecționării salariaților, Oil Terminal consideră că instruirea personalului în concordanță cu modificările legislative, instrucțiunile și normele organismelor certificate, este de importanță majoră pentru creșterea performanțelor și dezvoltarea firmei. Evaluarea necesităților specifice fiecărui post și angajat în parte s-a desfășurat în anul 2016 conform planului de instruire.

Participări la cursuri în anul 2016:

- cursuri de formare/perfecționare profesională cu formatori externi și autorizări profesionale, conform legislației în vigoare: 209 salariați;
- cursuri de instruire/reautorizare internă: toți salariații.

3.5.5.2 Raporturile dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

În anul 2016 nu au existat elemente de natură conflictuală între angajați și conducerea societății.

3.5.6. Aspecte legate de impactul activității de bază a societății asupra mediului înconjurător

Conform Legii 59/2016, Oil Terminal SA este clasificată ca obiectiv ce prezintă risc major și își desfășoară activitatea în baza Autorizațiilor de Mediu nr. 343/13.09.2013 pentru Secția Platformă Port, nr. 504/13.12.2013 pentru Secția Platformă Sud, revizuite în data de 09.12.2014, respectiv nr.

439/14.11.2013 pentru Secția Platformă Nord, revizuită în data de 10.03.2016 și a Autorizației de Gospodărire a Apelor nr. 226/15.09.2016.

Conformarea la cerințele autorizațiilor presupune respectarea prevederilor legale, implementarea și menținerea sistemelor de management în domeniul mediului și securității, asigurarea funcționării în parametrii proiectați a tuturor utilajelor și instalațiilor obiectivului, cu respectarea programelor de mentenanță și preocuparea permanentă pentru modernizarea instalațiilor sau dezafectarea instalațiilor la finalizarea duratei de viață.

Având în vedere activitatea societății în domeniul petrolier, putem afirma că există un impact asupra factorilor de mediu legat atât de poluarea istorică, cât și de activitatea curentă. Managementul la vârf a avut ca preocupare principală, printre altele, rezolvarea problemelor cu impact negativ asupra mediului.

Conducerea societății consideră poluarea istorică ca fiind una dintre problemele principale de mediu în prezent și realizează următoarele acțiuni:

- monitorizarea și ecologizarea solului, subsolului și pânzei freatice afectate de activitatea istorică, atât pe amplasamentul Secțiilor Platformă Nord și Sud, cât și în zona rezidențială din vecinătatea Secției Platformă Nord, prin extragerea apei contaminate cu produs petrolier;
- măsurarea nivelului piezometric al pânzei freatice, precum și înălțimea peliculei de produs extrăgându-se, după caz, prin vidanjare, apa cu produs petrolier;
- monitorizarea indicatorilor „produs petrolier” semestrial și ”metale” anual pentru factorul de mediu sol;
- efectuarea de Rapoarte de încercare a probelor de sol din zonele de accidente tehnice la conducte;
- monitorizarea aerului perimetral pentru cele 3 Secții Platformă;
- revizuirea Rapoartelor de securitate conform prevederilor Legii 59/2016;
- revizuirea Autorizațiilor de Mediu, după caz;
- verificarea vizuală zilnică a sistemelor de etanșare din instalații. Pe fasciculul de conducte care asigură importul/exportul de produse petroliere, s-au întreprins și sunt în curs de desfășurare lucrări de ecologizare, refacerea rigolelor de captare și dirijare a apelor pluviale, remedieri la conducte și armături, remedieri și înlocuiri de tronsoane de conducte, ecologizarea solului, astfel încât impactul asupra arealului acvatorului portuar să fie redus semnificativ;
- menținerea sub control a operațiunilor tehnologice în vederea preîntâmpinării producerii sau a intervenției operative în caz de poluare;
- încadrarea strictă în consumuri tehnologice;
- gestionarea deșeurilor și eliminarea acestora prin firme autorizate.

Minimizarea impactului activității asupra factorilor de mediu s-a realizat și prin lucrări de investiții/modernizări ale instalațiilor de transport și depozitare a produselor petroliere, în special prin reamenajarea unor spații de depozitare (rezervorul 22/S pentru motorină și rezervorul 38/S pentru țiței), înlocuirea unor tronsoane de conducte transport, etc.

Valoarea lucrărilor de investiții și reparații cu impact pozitiv asupra factorilor de mediu a fost la sfârșitul anului 2016 de peste 26 mil. lei.

3.5.7. Activitatea de cercetare și dezvoltare

Oil Terminal nu a efectuat cheltuieli pentru activitatea de cercetare și dezvoltare în anul 2016 și nu anticipează astfel de cheltuieli pentru anul 2017.

3.5.8. Managementul riscului și controlul intern

3.5.8.1. Politica și obiectivele societății privind managementul riscului

În conformitate cu Ordinul SGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, în consens cu angajamentul conducerii societății și măsurile vizate prin „*Politica și angajamentul conducerii societății în domeniul managementului riscului*”, precum și în conformitate cu „*Declarația privind Angajamentul și Politica Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal S.A. referitoare la implementarea politicii de management al riscului și menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial*”, s-a asigurat și menținut cadrul organizatoric, procedural și metodologic pentru implementarea și dezvoltarea continuă a procesului și sistemului de management al riscului, atât la nivelul compartimentelor societății, cât și

integrat la nivelul societății, în vederea gestionării riscurilor într-un mod cât mai adecvat, eficient, economic și eficace pentru atingerea obiectivelor societății în țintele prognozate.

Prin Procedura de sistem Managementul Riscului cod PS-02, implementată și adusă la cunoștința întregului personal din cadrul societății, s-au prevăzut:

- etapele, regulile și responsabilitățile procesului de management al riscului;
- metodologia privind strategia aplicată la risc (tipul de răspuns la risc) și metodologia de lucru privind identificarea, gestionarea, evaluarea și ierarhizarea riscurilor;
- scalele de măsurare a probabilității de apariție și a impactului riscului, precum și celor asociate limitelor de toleranță la risc, în scopul stabilirii expunerii la risc și profilului de risc, cât și menținerii riscurilor în limitele de toleranță la risc aprobate și acceptate;
- înregistrările, circuitul și fluxul informațional, evidențiate prin intermediul diagramei de proces și de întreaga formularistică, care face dovada faptului că sistemul de management al riscului este implementat și funcționează, în scopul controlului global și integrat a riscurilor la nivelul tuturor activităților societății.

Pentru buna gestionare a riscurilor pe toate nivelurile manageriale și ierarhice ale societății au fost desemnați responsabilii cu riscurile la nivelul compartimentelor societății, cât și la nivelul societății. În cadrul compartimentelor societății s-au constituit echipele de gestionare a riscurilor (EGR) care au rolul de a analiza, evalua și ierarhiza riscurile asociate obiectivelor specifice, de a formula propuneri cu privire la tipul de răspuns cel mai adecvat pentru fiecare risc identificat și de a analiza periodic stadiul implementării măsurilor de control pentru a menține riscurile în limitele de toleranță la risc acceptate.

În vederea implementării direcțiilor de acțiune și a acțiunilor vizate a fost numită și aprobată Echipa de gestionare a riscurilor la nivelul societății prin decizia conducătorului societății.

Obiectivele specifice au fost monitorizate și evaluate semestrial prin indicatorii de rezultat asociați, acestea fiind corelate cu riscurile specifice activității în cadrul registrului riscurilor. La nivelul societății obiectivele specifice, care sunt transpuse din obiectivele generale ale societății, sunt asimilate ca și obiective ale managementului riscului, acestea fiind integrate și corelate cu obiectivele generale (strategice).

Prin intermediul Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial s-au prevăzut și realizat următoarele acțiuni:

- Identificarea și evaluarea principalelor riscuri proprii activităților din cadrul compartimentelor, asociate obiectivelor specifice, inclusiv pentru riscurile de corupție asociate atât obiectivelor cât și funcțiilor sensibile;
- Stabilirea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul activităților din cadrul compartimentelor;
- Completarea/actualizarea registrului riscurilor, inclusiv pentru riscurile de corupție;
- Centralizarea principalelor riscuri, care ar putea afecta atingerea obiectivelor generale ale societății și pe cele specifice compartimentelor societății, și elaborarea registrului riscurilor unic la nivelul societății sub coordonarea și îndrumarea echipei de gestionare a riscurilor;
- Centralizarea măsurilor de control intern stabilite pentru a putea asigura un control eficace, oportun și adecvat al riscurilor și elaborarea planului pentru implementarea măsurilor de control centralizat la nivelul societății sub coordonarea și îndrumarea echipei de gestionare a riscurilor;
- Elaborarea, cu frecvență semestrială, a Notei de concluzii privind procesul de gestionare a riscurilor la nivelul societății de către Echipa de Gestionare a Riscurilor.

În urma analizei managementului riscului, ca propuneri de îmbunătățire a procesului de gestionare a riscurilor, au rezultat în principal următoarele:

1. Monitorizarea, evaluarea și raportarea eficacității procesului de management al riscului în raport cu premisele de lucru, schimbările intervenite și obiectivele asumate, inclusiv pentru riscurile de corupție (*riscuri asociate atât obiectivelor specifice, cât și funcțiilor sensibile*), precum și actualizarea periodică a „*Registrului riscurilor*” concomitent cu actualizarea „*Planului pentru implementarea măsurilor de control*” în vederea gestionării riscurilor atât în cadrul limitelor de toleranță la risc aprobate, cât și în scopul gestionării riscurilor pentru a face posibilă atingerea atât a obiectivelor și țințelor activității/proceselor, cât și ale strategiei de dezvoltare a societății pe termen mediu și lung.
2. Identificarea, monitorizarea, evaluarea și raportarea stadiului implementării și eficacității strategiei de risc și a instrumentelor de control intern managerial adoptate prin „*Registrul riscurilor*” și „*Planul pentru implementarea măsurilor de control intern*” în conformitate cu cerințele Ordinului nr.400/2015

al S.G.G., cu modificările și completările ulterioare și prevederile „Procedurii de sistem Managementul riscului cod PS-02 Ed.1, R0”.

3. Identificarea, monitorizarea, evaluarea și raportarea stadiului gestionării „riscurilor de corupție (riscuri asociate atât obiectivelor specifice, cât și funcțiilor sensibile)”, în conformitate cu cerințele Ordinului nr.400/2015 al S.G.G., cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile „Procedurii de sistem Managementul riscului cod PS-02” și cu prevederile „H.G. nr.583/2016 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016–2020, a setului de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public”, cât și în conformitate cu prevederile „Planului de integritate pentru implementarea SNA 2016-2020 la nivelul societății Oil Terminal S.A.”.
4. Transmiterea, atât în scopul furnizării unor evaluări independente cu privire la procesele de management al riscului, de control și guvernanta, cât și în scopul evaluării modului de respectare a prevederilor legale, a tuturor datelor din „Registrul riscurilor (inclusiv pentru riscurile de corupție)” și „Planului pentru implementarea măsurilor de control” către Biroul Audit Public Intern și Compartimentul Control Financiar de Gestiune și Inspecție Internă, pentru susținerea și realizarea de către aceste structuri a misiunilor de asigurare și control în baza obiectivelor aprobate prin documentele de planificare proprii.
5. Menținerea și dezvoltarea continuă a sistemului de control intern managerial la nivelul Societății Oil Terminal S.A., atât în baza direcțiilor de acțiune ale „Strategiei globale de dezvoltare a societății”, cât și potrivit direcțiilor de acțiune ale „Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Societății Oil Terminal S.A.”, cu urmărirea și respectarea permanentă a prevederilor Ordonanței Guvernului nr.119/1999, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cerințelor standardelor de control intern managerial din Codul controlului intern managerial al entităților publice aprobat prin Ordinul SGG nr.400/2015 , cu modificările și completările ulterioare.

3.5.8.2. Expunerea societății față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash-flow.

Riscul de preț

Expunerea societății față de riscul de preț este monitorizată prin contabilitatea de gestiune și activitatea de calculație a costurilor, care cuprinde următoarele aspecte:

- Modul de formare a cheltuielilor de producție ale societății;
- Gruparea cheltuielilor în raport cu factorii care le generează și cu caracterul lor;
- Prestabilirea nivelului și structurii costurilor pentru fiecare prestație în parte, precum și pentru întreaga prestație planificată;
- Înregistrarea analitică curentă a cheltuielilor de producție pe perioade de gestiune și de calcul a indicatorilor ceruți de metodele de calculație folosite la un moment dat;
- Analiza comparată a nivelului și a structurii cheltuielilor de producție și, implicit, a costurilor calculate în baza lor, servind la optimizarea deciziilor în procesul conducerii laturii valorice a prestației.

Acțiunile pragmatice inițiate și desfășurate de societate în vederea realizării obiectivelor contabilității de gestiune urmăresc:

- Determinarea costurilor pe produse;
- Determinarea rentabilității pe produse;
- Producerea și furnizarea informațiilor necesare elaborării, urmăririi și controlului bugetului de venituri și cheltuieli, precum și actualizării indicatorilor care contribuie la optimizarea deciziilor la nivelul conducerii societății.

Astfel, calculația costurilor, care stă la baza stabilirii tarifelor de prestații în cadrul societății, reprezintă principalul instrument în acțiunea de prospectare, identificare și mobilizare a rezervelor interne ale societății deoarece:

1. calculația costurilor furnizează informații asupra laturii valorice a prestației realizate atât pentru cheltuielile efectuate în trecut, cât și pentru cele prezente;
2. nivelul costurilor prestației constituie un criteriu economic pentru eficientizarea activității societății;
3. stabilirea corectă a tarifelor de prestații reprezintă un instrument important pentru conducerea managerială a societății;

4. calculația costurilor este un instrument important pentru activitatea de planificare financiară din cadrul societății;

5. organizând contabilitatea de gestiune atât la nivelul societății, cât și pe fiecare prestație în parte se creează posibilitatea urmăririi costurilor în dinamică.

Prin urmărirea periodică a dinamicii costurilor pe tona convențională de produs (semestrial) se asigură un echilibru între costul mediu pe tona de produs și venitul mediu realizat pe aceeași unitate de măsură, astfel încât prestațiile efectuate să fie eficiente și să aducă un plus de valoare.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de pierdere financiară pentru Societate care apare dacă un client sau o contrapartidă la un instrument financiar nu își îndeplinește obligațiile contractuale. Societatea este expusă în principal la riscul de credit apărut din prestațiile de servicii către clienți.

Conținutul contractelor – cadru privind prestațiile de servicii pentru produsele petroliere lichide sunt aprobate anual prin Ordin al Agenției Naționale pentru Resurse Minerale. În aceste contracte sunt prezentate condițiile comerciale de realizare a serviciilor prestate de societate către clienți:

- plata serviciilor executate în termen maxim de 30 de zile;
- calcularea de accesorii (penalități și dobânzi de întârziere) pentru neefectuarea plății de către clienți în termenele contractuale;
- în anumite situații bine definite contractual se procedează la încasarea veniturilor în avans;
- în cazul neachitării facturilor în termenul stipulat prin contract, societatea are drept de retenție asupra mărfii tranzitate, până la concurența sumelor datorate de client.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din gestionarea de către societate a mijloacelor circulante și a cheltuielilor de finanțare și rambursărilor sumei de principal pentru instrumentele sale de credit.

Societatea monitorizează respectarea de către clienți a termenelor de plată prevăzute în contractele comerciale pentru a se asigura că dispune de suficient numerar care să-i permită respectarea obligațiilor financiare către terți (furnizori de materiale și servicii, salariați, bănci, instituții financiare ale statului, etc) atunci când aceste obligații devin scadente.

Pentru a atinge acest obiectiv, societatea a luat următoarele măsuri:

- monitorizarea încasărilor în termenul contractual;
- contractarea unei linii de credit de tip capital de lucru și folosirea acesteia numai în situațiile când soldul curent de numerar este insuficient pentru efectuarea plăților scadente;
- menținerea unui sold de numerar care să satisfacă nevoile de plăți;
- elaborarea unui cash-flow săptămânal.

Prin aplicarea măsurilor mai sus menționate, societatea are resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligațiile în toate împrejurările rezonabile preconizate.

Indicatorii de lichiditate oferă garanția acoperirii datorii curente din active curente.

Lichiditatea curentă reprezintă raportul dintre active curente și datoriile curente, înregistrând în anul 2016 valoarea 2,14 față de 1,52 în anul 2015.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind în anul 2016 de 2,09 față de 1,50 în anul 2015.

Sold datorii la 31 decembrie 2016, din care:

	Valoare netă	Valoarea contractua lă	< 12 luni	1-2 ani	2-5 ani
Sold datorii la 31.12.2016 din care:					
Datorii comerciale și alte datorii curente	13.729.130		13.729.130		
Datorii privind impozite și taxe	5.727.672		5.727.672		
Împrumuturi	9.146.708	15.469.467	1.815.458	2.550.000	4.471.250
TOTAL	28.603.510	15.469.467	21.272.260	2.550.000	4.471.250

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amânat	28.624.578				
TOTAL	28.624.578				

La 31 decembrie 2014 s-a înregistrat în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", impozit pe profit amânat, aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014 pe seama capitalurilor proprii în valoare de 25.943.248 lei, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile". În cursul anului 2015 s-a înregistrat impozit pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii în valoare de 2.779.766 lei, astfel încât la 31.12.2015 impozitul pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 28.723.015 lei.

În anul 2016 impozitul pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii în valoare de 28.723.015 lei a fost diminuat cu valoarea de 98.437 lei, reprezentând impozit pe profit amânat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizările cedate/casate transferate în rezultat reportat. Impozitul amânat recunoscut la 31 decembrie 2016 în situația rezultatului global este de (98.437) lei.

Riscul de cash-flow

În anul 2016 fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare este de 21.262 mii lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții include, în principal, plăți pentru investiții în imobilizări corporale și necorporale în valoare de 13.107 mii lei. Față de anul precedent, trezoreria netă utilizată în activitatea de investiții este în scădere cu 5.470 mii lei.

Fluxul de trezorerie din activități de finanțare este reprezentat din ieșiri de numerar (3.176 mii lei), în următoarea structură:

- 599 mii lei – împrumuturi aferente credite pe termen scurt și lung
- 2.577 mii lei – dividende plătite

3.5.8.3. Controlul intern managerial

Începând din anul 2012 și până în prezent, inițial, ca urmare a aplicării legislației în materie, prin decizia Directorului General, s-a constituit, actualizat și funcționează permanent atât Comisia de monitorizare cât și Echipa de Gestionare a Riscurilor desemnată la nivelul societății în scopul coordonării și îndrumării metodologice a structurilor din societate în vederea implementării, menținerii, îmbunătățirii și dezvoltării continue a sistemului de management al riscurilor.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/manAGERIAL

În anul 2016, conform Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial elaborat, actualizat și aprobat la nivelul societății, s-au stabilit și realizat, în principal, următoarele acțiuni:

- Asigurarea premiselor și condițiilor necesare cunoașterii și respectării de către salariații societății a prevederilor actelor normative care reglementează comportamentul acestora la locul de muncă, precum și pentru prevenirea și raportarea fraudelor și neregulilor, prin adoptarea și implementarea Codului Etic și a Normelor de conduită ale salariatului din cadrul Societății Oil Terminal S.A., precum și a regulilor Procedurii operaționale privind semnalarea neregularităților;
- Realizarea premiselor și condițiilor procedurale și organizatorice pentru asigurarea monitorizării aplicării și respectării normelor de conduită de către toți angajații societății, în baza prevederilor Codului Etic și Normelor de conduită ale salariatului din cadrul Societății Oil Terminal S.A. și Normelor de conduită profesională specifice activității/funcției, de către conducerea societății, conducătorii compartimentelor societății, Responsabilul cu consilierea etică și persoana autorizată în cadrul societății cu primirea sesizărilor;
- Identificarea și inventarierea funcțiilor considerate ca fiind sensibile (funcții considerate ca fiind în mod special expuse la corupție); Stabilirea și implementarea unor măsuri suficiente și adecvate pentru a reduce la un nivel acceptabil riscurile asociate funcțiilor sensibile;
- Actualizarea și aprobarea obiectivelor specifice și individuale în concordanță cu obiectivele generale, misiunea și strategia globală de dezvoltare a societății
- implementarea și menținerea unui sistem de monitorizare și măsurare a performanțelor, utilizând indicatorii cantitativi și calitativi
- Implementarea și menținerea la nivelul societății a unui sistem de management al riscului funcțional, vizând gestionarea riscurilor într-un mod cât mai adecvat pentru atingerea obiectivelor societății în țintele prognozate, atât în raport cu obiectivele/ activitățile, cât și în raport cu riscurile de corupție

- Stabilirea măsurilor de control intern pentru a menține riscurile la un nivel de toleranță acceptabil în limitele de toleranță la risc aprobate de conducerea societății;
- Completarea și actualizarea periodică a Registrului riscurilor la nivel de compartiment și organizație
- Integrarea și implementarea, la nivelul societății, a cerințelor *Declarației privind Angajamentul și Politica Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal S.A. referitoare la implementarea politicii de management al riscului și menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial la toate nivelurile ierarhice și manageriale;*
- Implementarea și monitorizarea, la nivelul societății, a prevederilor *Politicii și angajamentului conducerii societății în domeniul managementului riscului* la toate nivelurile ierarhice și manageriale;
- Identificarea activităților procedurabile și formalizarea acestora prin elaborarea, avizarea și aprobarea procedurilor formalizate pe activități conform direcțiilor de acțiune ale Programului de dezvoltare a sistemului de Control intern managerial al Societății Oil Terminal S.A
- Organizarea și desfășurarea anuală a operațiunii de autoevaluare a sistemului de control intern managerial

Evaluarea gradului de eficiență și eficacitate a sistemului de administrare a riscurilor este realizată semestrial, atât la nivel de compartiment, cât și la nivel de societate de către Echipa de Gestionare a Riscurilor, iar rezultatele privind procesul de gestionare a riscurilor sunt raportate prin intermediul „Raportului privind procesul de gestionare a riscurilor”, „Registrului riscurilor” și „Planului pentru implementarea măsurilor de control”, precum și pe baza informării privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul societății materializată prin intermediul „Notei de concluzii privind procesul de gestionare a riscurilor la nivelul societății”.

Stadiul riscurilor identificate și gestionate de către Echipa de Gestionare a Riscurilor în cadrul ședințelor de analiză, evaluare și gestionare a riscurilor manifestă următoarea ierarhizare a nivelului de toleranță la risc, după cum urmează:

- 86 riscuri de nivel „*tolerabil*” – pondere 87,76%;
- 10 riscuri de nivel „*tolerare ridicată*” – pondere 10,20%;
- 2 riscuri de nivel „*tolerare scăzută*” – pondere 2,04%;
- 0 riscuri de nivel „*intolerabil*” – pondere 0%.

În continuare este redată repartizarea pe structuri funcționale a riscurilor identificate, evaluate și gestionate la data de 31.12.2016, după cum urmează:

Nr. Crt.	Denumire funcțiune/EGR structură	Nivel de tolerare a riscului identificat				Nr. total de riscuri identificate
		Nr. riscuri tolerabile (1-4)	Nr. riscuri de nivel tolerare ridicată (5-8)	Nr. riscuri de nivel tolerare scăzută (9-12)	Nr. riscuri de nivel intolerabil (13-25)	
1.	Birou Audit Public Intern	3	-	-	-	3
2.	Compartiment CFG-II	3	-	-	-	3
3.	Birou Juridic Litigii	2	2	-	-	4
4.	Compartiment Acționariat-Comunicare	4	-	-	-	4
5.	Serviciul Resurse Umane	4	1	-	-	5
6.	Serviciu Controlul Instalațiilor și Protecția Mediului	3	-	-	-	3
7.	Birou Medicina Muncii	1	-	-	-	1
8.	Compartiment Documente Clasificate	2	-	-	-	2
9.	Serviciu Prevenire Incendii și Protecție Civilă	3	-	-	-	3
10.	Birou Securitatea Muncii	2	-	-	-	2
11.	Birou Dezvoltare Strategică	1	-	-	-	1
12.	Birou Achiziții	4	-	-	-	4
13.	Birou Tehnologia Informației și Telecomunicații	2	-	-	-	2

Nr. Crt.	Denumire funcțiune/EGR structură	Nivel de tolerare a riscului identificat				Nr. total de riscuri identificate
		Nr. riscuri tolerabile (1-4)	Nr. riscuri de nivel tolerare ridicată (5-8)	Nr. riscuri de nivel tolerare scăzută (9-12)	Nr. riscuri de nivel intolerabil (13-25)	
14.	Serviciu Administrativ	3	-	-	-	3
15.	Compartiment Transporturi	2	-	-	-	2
16.	Compartiment Pază	1	-	-	-	1
17.	Serviciu Managementul Calității	-	1	1	-	2
18.	Birou Controlul Calității Produsului - Laboratoare	1	1	-	-	2
19.	Compartiment Metrologie	2	-	-	-	2
20.	Serviciu Marketing-Comercial	1	-	-	-	1
21.	Serviciu Exploatare Portuară	3	-	-	-	3
22.	Serviciu Evidență	1	1	-	-	2
23.	Compartiment Contorizare	-	2	-	-	2
24.	Stația CFU	2	-	1	-	3
25.	Secția Platformă Nord	3	-	-	-	3
26.	Secție Platformă Port	2	2	-	-	4
27.	Secție Platformă Sud	3	-	-	-	3
28.	Secția Exploatare Reparații Mecano-Electrice	2	-	-	-	3
29.	Birou Investiții	2	-	-	-	2
30.	Serviciu Mentenanță	3	-	-	-	3
31.	Serviciu Contabilitate	6	-	-	-	6
32.	Serviciu Financiar-Bugete	0	-	-	-	8
33.	Birou Tarife, Analiză Economică	2	-	-	-	2
34.	Compartiment Control Financiar Preventiv	4	-	-	-	4
						98

Nu s-au identificat riscuri de nivel de toleranță intolerabil (cu nivel de toleranță 13-25).

Evoluția stadiului implementării și conformității sistemului de control intern managerial la nivelul Societății Oil Terminal S.A., pe perioada 2012 – 2016

Potrivit prevederilor *Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2012*, în baza rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern/managerial, obținute la data de 31 decembrie 2012, Societatea Oil Terminal S.A. deținea un sistem de control intern/managerial „parțial conform” cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial, la acea dată fiind implementate 13 standarde din totalul de 25 de standarde, conform prevederilor O.M.F.P. nr.946/2005, cu completările și modificările ulterioare;

La 31.12.2016, conform *Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016*, în baza rezultatelor autoevaluării sistemului de control intern managerial de la finele anului 2016, Societatea Oil Terminal S.A. deține un sistem de control intern managerial „conform” cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial, fiind implementate toate cele 16 standarde conform prevederilor Ordinului nr.400/2015, cu completările și modificările ulterioare.

3.5.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

3.5.9.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Lichiditatea societății ar putea fi afectată de:

- nerealizarea Programului de prestații planificat pentru anul curent ca urmare a diminuării activității comerciale planificate a clienților pentru anul 2017;
- neîncasarea creanțelor în termenul prevăzut în contractele de prestări de servicii încheiate cu clienții, respectiv, în termen de 30 de zile de la emiterea facturii fiscale;
- intrarea în incapacitate de plată/insolvență a unor clienți;
- reducerea activității unor clienți sau apariția unor evenimente imprevizibile, precum stări de forță majoră;
- variația pe piața internațională a cotațiilor produselor petroliere și petrochimice lichide, fapt ce ar conduce la scăderea cantităților tranzitate în anumite perioade de timp și, implicit, a veniturilor de facturat;
- calcularea unor impozite și taxe suplimentare față de obligațiile către bugetul de stat și bugetul local stabilite de societate, ca urmare a unor controale fiscale;
- pierderea unor litigii al căror obiect îl reprezintă diverse pretenții ale clienților-reclamanți.

3.5.9.2. Cheltuieli de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Activitatea de investiții în cadrul societății Oil Terminal S.A. se desfășoară pe două direcții principale:

1. Obiective de investiții pentru patrimoniul propriu al societății;
2. Obiective de investiții aferente domeniului public, conform Programului minimal privind reabilitarea și modernizarea terminalului petrolier 2013-2017, anexă la Acordul Petrolier de Concesiune încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

Pentru anul 2016 cheltuielile pentru investiții sunt în sumă de 13.215 mii lei constituite la nivelul sursei de finanțare a investițiilor, din care rambursări de credite pentru investiții în sumă de 2.896 mii lei, iar cheltuieli de investiții în valoare de 10.319 mii lei.

În anul 2016 s-au înregistrat cheltuieli de investiții totale în valoare de 13.107 mii lei, în creștere cu 27% (respectiv, 2.788 mii lei) față de valoarea planificată pentru anul 2016 (10.319 mii lei).

Structura cheltuielilor de investiții realizate în anul 2016 față de cheltuielile cu investițiile aprobate prin BVC este următoarea:

Nr. crt.	Cheltuieli investiții	Anul 2016			
		BVC	Realizat	Diferențe	%
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2*100
	Cheltuieli pentru investiții, din care:	10,319	13,107	2.788	127,0
1.	- investiții pentru patrimoniul propriu al societății	7.139	9.973	2.834	139,7
2.	- investiții aferente domeniului public	3.180	3.134	- 46	98,6

Gradul total de realizare a programului de investiții la 31.12.2016 este de 127%.

Valoarea cheltuielilor pentru investiții realizată în anul 2016 este în creștere cu 406 mii lei comparativ cu anul 2015, astfel:

- investițiile pentru patrimoniul propriu au crescut în anul 2016 cu 1.257 mii lei față de anul 2015;
- investițiile aferente domeniului public au scăzut în anul 2016 cu 851 mii lei față de anul 2015.

Sinteza obiectivelor de investiții realizate în anul 2016, pe tipuri de lucrări și apartenența activelor, comparativ cu programul aprobat prin BVC pentru anul 2016 se prezintă astfel:

1	INDICATORI	An 2016		
		BVC aprobat	Realizat	%
	2	3	4	5=4/3
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	10.319	13.107	127%
1	Investiții în curs, din care:	9.674	12.171	126%

	a) pentru patrimoniul propriu al societății	6.904	9.167	133%
	Modernizare R22/ S	6.705	8.202	122%
	Modernizare Skid-uri contorizare bunkeraj motorină danele 70 și 75 -proiectare	50	815	1630%
	Reparație R22/P (proiect)	69	69	100%
	Modernizare instalație electrică de iluminat rampa CF SP Sud (proiectare)	80	81	101%
	b) pentru bunurile aferente domeniului public al statului	2.770	3.004	109%
	Modernizare T38	2.770	3.004	109%
2	Investiții noi, din care:	510	167	33%
	a) pentru patrimoniul propriu al societății	100	35	35%
	Rezervor 50.000 mc în SP Sud (proiect și execuție)	100	0	0
	Pozare supraterană fascicul Sp Port – SP Sud (proiect și execuție)	0	35	-
	b) pentru bunurile aferente domeniului public al statului	410	132	92%
	Telemăsuri radar – 4 buc.	410	0	0
	Distilator automat pentru determinarea caracteristicilor de distilare la produsele petroliere și solvenți	0	132	-
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	0	243	-
	a) pentru patrimoniul propriu al societății	0	243	-
	Modernizare Clădire Comercial - SP Port	0	228	-
	Tâmplărie PVC S.E.R.M.E.	0	15	-
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	135	542	401%

Investițiile realizate în anul 2016 în valoare de 13.107 mii lei au fost finanțate exclusiv din surse proprii.

Programul de investiții a avut în vedere:

- Continuarea lucrărilor pentru modernizarea instalațiilor de contorizare bunkeraj motorină danele 70 și 75;
- Continuarea lucrărilor de modernizare a rezervoarelor din parcul de rezervoare S.P.Sud prin modernizarea rezervorului R22;
- Lucrări de investiții asupra mijloacelor fixe și a dotărilor din cadrul Oil Terminal, dintre care cele mai importante:

➤ **Domeniu Privat (Oil Terminal)**

- Modernizare rezervor M 22 S capacitate 31.500 mc SP Sud
- Modernizare laborator și grup social
- Instalație automată pentru cântărire autocisterne
- Turn de răcire în circuit închis EWK-C 225/3
- 50 licențe Microsoft Get Genuine Kit for Windows 10 Pro SNGL OLP NL SW
- Electropompă pentru produse vâscoase
- Generator sudură trifazat NTW-200T (3 buc.)
- Debitmetru electromagnetic Optiflux 5300 DN50 PN40
- Modernizare clădire atelier Caraiman 2
- Analizor de COV-uri tip Riken Keiki GX 6000 și accesorii

➤ **Domeniu Public al Statului**

- Modernizare rezervor T38S SP Sud
- Distilator automat

3.5.9.3. Evenimente, tranzacții, schimbări economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

Evenimente care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază:

1. Obținerea Autorizației de antrepozit fiscal începând cu data de 01.11.2015. Începând cu anul 2007 Societatea a fost autorizată ca antrepozit vamal, iar în perioada 2004-2010 a deținut și autorizația de antrepozit fiscal de depozitare, calitate care s-a pierdut începând cu data de 01.09.2010, ca urmare a apariției OUG nr 54/23.06.2010 prin care s-a interzis deplasarea produselor accizabile în regim suspensiv de accize către Oil Terminal S.A., respectiv, din Oil Terminal spre alte antrepozite. Această măsură a produs o diminuare semnificativă a rulajelor de produse petroliere accizabile derulate prin terminalul petrolier și, implicit, a condus la scăderea veniturilor realizate.

În luna noiembrie 2015 Oil Terminal a reprimis calitatea de antrepozit fiscal fapt care va contribui la creșterea veniturilor companiei.

2. Reducerea cantităților de produse derulate prin terminal. Veniturile din activitatea de bază sunt afectate semnificativ de reducerea cantităților de produse derulate, cantități care au scăzut ca urmare a modificării condițiilor de piață. Dacă în anul 2005 s-au realizat 13,6 milioane tone produse, rulajul acestora a scăzut până la 4,1 milioane tone în anul 2013, iar din anul 2014 au crescut la 5,2 milioane tone, în anul 2015 la 5,4 milioane tone și în anul 2016 la 5,9 milioane tone.

3. Închiderea/redimensionarea capacităților de producție. Marjele de rafinare reduse și rezultatele financiare negative înregistrate de rafinăriile din România ar putea conduce la diminuarea activității acestora. Schimbarea acționarului majoritar la Rompetrol Rafinare cu firma China Energy Company poate duce la creșterea volumului prestațiilor prin Oil Terminal.

4. Contractarea activității industriale la nivel macro și microeconomic. Contextul macroeconomic la nivel național și internațional determină restrângeri la nivelul activității industriale, afectând activitatea Oil Terminal. Deschiderea de noi capacități de rafinare în Orientul Mijlociu și obținerea de produse petroliere acceptate în Comunitatea Europeană, poate avea un impact major asupra producției petroliere din România și Europa datorită prețurilor mai mici introduse pe piața de consum.

5. Politica comercială aplicată de principalii clienți ai Oil Terminal (OMV Petrom, Petrotel Lukoil, Oscar Downstream și Vitol) influențează decisiv volumul prestațiilor derulate prin terminalul petrolier.

6. Intrarea în insolvență a unor clienți determină nerealizarea programului de prestații planificat, precum și înregistrarea unor pierderi din creanțe, fapt care influențează lichiditatea generală.

3.5.9.4. Evenimente importante ulterioare datei de 31 decembrie 2016

I. În data de 10.03.2017 este convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor cu următoarea Ordine de zi completată:

1. Raport al Consiliului de Administrație privind stadiul implementării OUG 109/2011 și prezentarea componentei de administrare a planului de administrare.
2. Împuternicirea Președintelui de ședință să semneze hotărârile adunării.
3. Împuternicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.
4. Stabilirea datei de 30.03.2017, ca dată de înregistrare, în conformitate cu prevederile art. 238, alin.1 din Legea nr. 297/2004 și stabilirea datei de 29.03.2017 ca ex-date, în conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004, Regulamentul CNVM nr. 1/2006 și Regulamentul CNVM nr. 6/2009 în corelare cu Decizia ASF nr. 1430/07.10.2014.
5. Încetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 7/10.10.2016.
6. Încetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9/21.11.2016.
7. Revocarea membrilor Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, numiți prin Hotărârile Adunărilor Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2/28.03.2016 și 4/11.08.2016.

8. Numirea administratorilor provizorii în cadrul Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA prin metoda votului cumulativ.
9. Stabilirea duratei mandatului administratorilor provizorii ai Consiliului de Administrație, de 4 luni sau până la desemnarea administratorilor de către AGA în condițiile prevăzute de OUG 109/2011 aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, dacă aceasta intervine înaintea împlinirii termenului de 4 luni.
10. Stabilirea indemnizației fixe lunare a administratorilor provizorii numiți prin metoda votului cumulativ.
11. Aprobarea formei contractului de administrare ce va fi încheiat cu administratorii provizorii.
12. Împuternicirea unui reprezentant al Ministerului Energiei în Adunarea Generală pentru semnarea contractelor de mandat ale administratorilor provizorii aleși în ședința din 10(11).03.2017.

II. În data de 13.03.2017 este convocată Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor cu următoarea Ordine de zi completată:

1. Aprobarea emiterii unei scrisori de garanție bancară în valoare de 5,5 mil. euro în vederea actualizării nivelului garanției de constituit aferentă autorizației de antrepozit fiscal de depozitare.
2. Împuternicirea Președintelui de ședință să semneze hotărârile adunării.
3. Împuternicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.
4. Stabilirea datei de 31.03.2017, ca dată de înregistrare, în conformitate cu prevederile art. 238, alin.1 din Legea nr. 297/2004 și stabilirea datei de 30.03.2017 ca ex-date, în conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004, Regulamentul CNVM nr. 1/2006 și Regulamentul CNVM nr. 6/2009 în corelare cu Decizia ASF nr. 1430/07.10.2014.

III. Petrotel Lukoil Ploiești, a treia mare rafinărie din România și unul din principalii clienți a comunicat că va intra în revizie tehnică în perioada 25 februarie - 5 aprilie 2017, în vederea efectuării lucrărilor de reparații pentru creșterea fiabilității utilajelor, reducerea consumului energetic și siguranța mediului.

IV. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

4.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății

Secția Platformă Nord și Secția Platformă Sud sunt amplasate în zona orașului Constanța, iar Secția Platformă Port este amplasată în portul Constanța.

Cele 3 Secții Platformă își repartizează între ele activitățile de primire, descărcare, depozitare, condiționare și livrare a țițeiului, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit, dar toate se conduc după o strategie unică.

Societatea Oil Terminal S.A. efectuează prestații de servicii privind încărcarea, descărcarea, depozitarea și condiționarea următoarelor produse: țiței, benzină, motorină, păcură, produse petrochimice și chimice lichide.

Fiecare platformă dispune de rampe de încărcare-descărcare țiței, produse petroliere și chimice lichide, parcuri de rezervoare destinate depozitării acestora, case de pompe, trasee de conducte prin care se face legătura între diversele echipamente tehnice ale depozitului și instalații de separare a produselor petroliere din apele reziduale (separatoare gravitaționale).

Secția Platformă Port dispune și de dane, special echipate pentru operare nave petroliere. Pentru benzină, motorină și țiței, instalațiile sunt dotate și cu sisteme de contorizare.

Rampele de încărcare/descărcare cisterne CF cu o capacitate de aprox. 20.000 tone/24 ore sunt reprezentate de un sector restrâns de cale ferată, special amenajate pentru încărcarea/descărcarea cisternelor de produse petroliere și chimice lichide.

Paralel cu sectorul de cale ferată sunt montate conductele colectoare prin care se descarcă produsele prin cădere liberă. Colectoarele sunt legate de echipamentele de pompare prin conductele de transport, cu diametre cuprinse între 100 și 1.000 mm.

Casele de pompe ce pot realiza debite între 300-2.500 m³/h sunt construcții în general închise, în interiorul cărora sunt montate pompele care asigură derularea produselor existente în depozit. Acționarea pompelor se face electric. De asemenea, tot în interiorul casei pompelor se găsesc montate conductele de aspirație și refulare, precum și armăturile de închidere.

Parcurile de rezervoare, cu capacități cuprinse între 1.500 m³ și 50.000 m³, sunt subunități specializate de depozitare a produselor lichide. Rezervoarele sunt de construcție metalică, cilindrice, verticale, amplasate suprateran, cu capac fix sau flotant, unele prevăzute cu centuri de protecție din beton, altele în cuve de retenție de pământ sau beton. Rezervoarele sunt prevăzute cu instalații specifice P.S.I. și în funcție de natura produselor depozitate cu izolație termică sau cu serpentine de încălzire.

Laboratoarele sunt dotate cu aparatură pentru efectuarea analizelor fizico-chimice specifice.

4.2. Gradul de uzură al proprietăților societății

Din punct de vedere a stării fizice și a menținerii în funcțiune a mijloacelor fixe, gradul de uzură stabilit pentru instalațiile, echipamentele tehnologice și rezervoarele din patrimoniul societății, conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, este apreciat la peste 50%.

Dintre aceste mijloace fixe un procent de 80% și-au consumat durata de viață utilă prevăzută în cărțile tehnice ale acestor mijloace fixe.

Pentru restul instalațiilor se efectuează periodic revizii și reparații capitale, astfel încât să asigure toate condițiile de funcționare în siguranță.

Amortizarea se calculează la valoarea contabilă (costul de achiziție sau valoarea reevaluată), utilizându-se metoda de amortizare liniară, de-a lungul duratei de viață utilă estimată a activelor, începând din luna următoare punerii în funcțiune și se include lunar în costurile societății.

Duratele de viață utile estimate sunt:

Categorie	Durata de viață utilă (ani)
Construcții	8-40 ani
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	3-24 ani
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	2-24 ani
Mijloace de transport	3-16 ani
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale	2-16 ani

La 31.12.2016 valoarea justă a imobilizărilor corporale, determinată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

- terenuri	298.616.273 lei
- grupa construcții	136.754.785 lei
- instalații tehnice și mașini	19.962.218 lei
- alte instalații utilaje și mobilier	3.076.575 lei
- imobilizări corporale în curs	2.310.795 lei

Terenurile nu se amortizează deoarece se presupune că au o durată de viață nelimitată.

4.3. Potențiale probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății

Oil Terminal nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

V. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Conform Hotărârii de Guvern nr. 980/22.12.2015 privind organizarea și funcționarea Ministerului Energiei, Oil Terminal a trecut sub autoritatea Ministerului Energiei.

Capitalul social subscris și vărsat integral este de 58.243.025 lei divizat în 582.430.253 acțiuni cu valoare nominală de 0,10 lei.

Structura acționariatului Societății Oil Terminal S.A. la 31.12.2016:

Acționar	Nr. acțiuni	Pondere (%)
Ministerul Energiei	347.257.973	59,62
Fondul Proprietatea S.A.	36.796.026	6,32
Persoane juridice	106.557.038	16,66
Persoane fizice	91.819.216	17,40
TOTAL	582.430.253	100

Evoluția acțiunilor OIL

Principalul acționar este Statul Român prin Ministerul Energiei, deținând 59,62% din capitalul social. Acțiunile emise de societate sunt tranzacționate pe piața reglementată la vedere, administrată de Bursa de Valori București, în cadrul sectorului Titluri de capital, categoria Standard, sub simbol OIL, începând cu data de 30.01.1998.

La 30.12.2016 acțiunile au fost tranzacționate la valoarea de 0,0942 lei/acțiune (preț de închidere).

Informații emisiune	
Număr total acțiuni	582.430.253
Valoare nominală	0,1000
Capital social	58.243.025,30
Indicatori bursieri la 30.12.2016 conform BVB	
Capitalizare	54.864.929,83
PER	9,28
P/BV	0,13
EPS	0,01
DIVY	5,20
Dividend brut (2015)	0,004899

În cursul anului 2016 nu s-au desfășurat activități ale Oil Terminal S.A. de achiziționare a propriilor acțiuni.

Oil Terminal S.A. nu are filiale, neexistând acțiuni emise de societatea mama deținute de filiale.

În cursul anului 2016 societatea nu a emis obligațiuni.

5.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate

Oil Terminal SA este o societate deținută public, conform prevederilor Legii nr. 297/2004 privind Piața de capital, fiind înregistrată la Comisia Națională a Valorilor Mobiliare. Acțiunile emise de Oil Terminal S.A. sunt tranzacționate pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, la sectorul Titluri de Capital - categoria Standard, sub simbolul "OIL".

5.2. Politica societății cu privire la dividende.

Potrivit prevederilor OG 64/2001 lit. f) societățile comerciale cu capital majoritar de stat supun aprobării Adunării Generale a Acționarilor „minimum 50% din vărsămintele la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat”.

Pentru anul 2016 prin adresa nr. 260176/01.02.2017 Ministerul Energiei - Direcția Generală Privatizare și Administrare a Participațiilor Statului în Energie a comunicat societății Memorandumul aprobat de Guvern în ședința din 27.01.2017 privind mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor la societățile cu capital integral sau majoritar de stat în vederea luării măsurilor ce se impun

pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2016 sub forma de dividende/vărsaminte la bugetul de stat.

Astfel, se va supune aprobării repartizarea a 90% (14.225.638 lei) din profitul net realizat al anului 2016 sub formă de dividende, în baza art.1. alin. 1 lit. f) din OG 64/2001 coroborat cu Memorandumul aprobat în ședința Guvernului din data de 27.01.2017.

Acționarii îndreptățiți să primească dividendele distribuite din profitul net realizat în exercițiul financiar 2016 sunt cei înregistrați în Registrul Acționarilor la data de înregistrare.

Dividendele se plătesc acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social. În anii 2014-2016 situația dividendelor repartizate a fost următoarea:

Dividende – lei -	Anul 2016	Anul 2015	Anul 2014
brute	14.225.638	2.853.825	261.903
nete	-	2.799.149	247.161
plătite până la 31.12.2016	-	2.575.259	229.216

Valoarea dividendului brut/acțiune în perioada 2014-2016 se prezintă, astfel:

Anul	lei/acțiune
2014	0,00044967
2015	0,00489986
2016	0,02442462

Data plății dividendelor se va stabili cu respectarea prevederilor art.129³ alin.2 din Regulamentul Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare nr. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare cu modificările și completările ulterioare : *"În cazul dividendelor adunarea generală a acționarilor stabilește data plății într-o zi lucrătoare care este ulterioară cu cel mult 15 zile lucrătoare datei de înregistrare dar nu mai târziu de 6 luni de la data adunării generale a acționarilor de stabilire a dividendelor"*.

5.3. Activități ale societății de achiziționare a propriilor acțiuni

Oil Terminal SA nu a efectuat tranzacții având ca obiect cumpărare de acțiuni proprii și nu deține la sfârșitul anului 2015 acțiuni proprii.

5.4. Numărul și valoarea nominală a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale

Oil Terminal S.A. nu are filiale, neexistând acțiuni emise de societatea mamă și deținute de către filiale.

5.5. Emiterea de obligațiuni și/sau alte titluri de creanțe

Oil Terminal SA nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

VI. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

6.1. Lista administratorilor societății

Conducerea societății este asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri.

Componența Consiliului de Administrație pe parcursul anului 2016 și până la data prezentului raport se prezintă astfel:

Nr. crt.	Nume și prenume	Data nașterii	Profesie	Funcție
1.	CRIȘAN DANIEL MARIUS	18.09.1961	Inginer	Președinte al Consiliului de Administrație mai 2015 – martie 2016
2.	COSTREIE TOMA BOGDAN	13.11.1976	Jurist	Administrator mai 2015 – prezent Președinte al Consiliului de Administrație aprilie 2016 – 17.10.2016 20.01.2017 - prezent
3.	GHEORGHE CRISTIAN FLORIN	03.08.1975	Inginer	Administrator mai 2015 – martie 2016
4.	PĂUN DAN	13.04.1964	Inginer	Administrator mai 2015 – martie 2016
5.	DAVID ELENA DANIELA	11.08.1976	Jurist	Administrator mai 2015 – martie 2016
6.	MATEI DUMITRU	08.07.1965	Inginer	Administrator mai 2015 – prezent Președinte al Consiliului de Administrație 18.10.2016 - 19.01.2017
7.	S.C. STAAR RATING SRL	-	Persoană juridică reprezentată de BĂRBULESCU DAN CRISTIAN	Administrator mai 2015 – prezent
8.	GRIGORESCU CĂTĂLIN CONSTANTIN	21.05.1975	Jurist	Administrator 28.03.2016 - prezent
9.	TĂNASE IULIA GABRIELA	05.07.1979	Inginer	Administrator 28.03.2016 – 10.10.2016 13.12.2016 - prezent
10.	CODESCU DAN	31.08.1953	Inginer	Administrator 28.03.2016 – 31.05.2016
11.	GHIȚĂ BOGDAN VALENTIN	05.07.1969	Inginer	Administrator 28.03.2016 – 10.10.2016 13.12.2016 - prezent
12.	STĂNESCU NICOLAE BOGDAN CODRUȚ	08.09.1974	Inginer și Jurist	Administrator provizoriu 16.06.2016 – 28.08.2016
13.	MOISE NICOLETA MARIANA	27.08.1982	Economist	Administrator 11.08.2016 – 10.10.2016 13.12.2016 - prezent
14.	FLOREA CRISTIAN	05.05.1972	Economist	Administrator 10.10.2016 - 13.12.2016
15.	PĂTRINICHE BOGDAN CRISTIAN	16.01.1960	Inginer	Administrator 10.10.2016 – 13.12.2016
16.	NEGRIȘAN CLAUDIU EDUARD	23.08.1972	Inginer	Administrator 10.10.2016 – 13.12.2016

În data de 10.10.2016 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Oil Terminal a adoptat Hotărârea nr. 7 prin care au fost desemnați noii administratori în conformitate cu prevederile Legii nr. 111/2016 de modificare și aprobare ale OUG nr. 109/2011 și au fost revocați cei nereconfirmați, respectiv:

- desemnarea, prin metoda votului cumulativ, a componentei Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA:
 - COSTREIE TOMA BOGDAN
 - GRIGORESCU CĂTĂLIN CONSTANTIN
 - MATEI DUMITRU
 - FLOREA CRISTIAN
 - PĂTRINICHE BOGDAN CRISTIAN
 - NEGRIȘAN CLAUDIU EDUARD
 - SC STAAR RATING SRL

- revocarea din calitatea de membri ai Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA ca urmare a faptului că nu au fost reconfirmați prin vot cumulativ, în conformitate cu art. 32 pct.(7) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificările și completările ulterioare:
 - TĂNASE IULIA GABRIELA
 - MOISE NICOLETA MARIANA
 - GHIȚĂ BOGDAN VALENTIN

Această hotărâre AGOA nu a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța întrucât la cererea de înregistrare a acesteia, au fost formulate cereri de intervenție, dosarele fiind trimise spre soluționare Tribunalului Constanța, după cum urmează:

1. În dosarul nr. 7167/118/2016 aflat spre soluționare pe rolul Tribunalului Constanța, al cărui obiect îl reprezintă cererea de intervenție formulată de către Androne Nicușor împotriva înregistrării hotărârii AGOA nr. 7/10.10.2016. Prin Hotărârea nr. 96 pronunțată în data de 08.02.2017, Tribunalul Constanța a admis cererile de intervenție în interes propriu formulate de intervenții Androne Nicușor și Ministerul Energiei și în consecință a respins, ca nefondate, atât cererea de înregistrare menționată nr. 75498/18.10.2016, cât și excepția lipsei calității procesuale pasive a pârâtei Oficiul Registrului Comerțului. Hotărârea este executorie.
2. Prin Hotărârea pronunțată în data de 25.01.2017 în dosarul nr. 7170/118/2016, Tribunalul Constanța a luat act de renunțarea la judecată a intervenientului Fondul Proprietatea în baza art. 400 Cod procedură civilă și a dispus înregistrarea Hotărârii AGOA nr. 7/10.10.2016, fără a se intra pe fondul cauzei.
3. Prin încheierea nr. 903/15.11.2016 pronunțată în dosarul nr. 7168/118/2016, Tribunalul Constanța a anulat, ca netimbrată, cererea de intervenție formulată de către Broadhurst Inv Ltd.

În data de 26.10.2016 reclamantii Sindicatul „Oil Terminal” și acționarul societății Androne Nicușor au formulat o acțiune în anulare a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr. 7/10.10.2016, care face obiectul dosarului nr. 7292/118/2016, aflat pe rolul Tribunalului Constanța.

În data de 26.10.2016 reclamantii Sindicatul „Oil Terminal” și acționarul societății Androne Nicușor au formulat o ordonanță președințială prin care solicită suspendarea efectelor Hotărârii AGOA nr. 7/10.10.2016 până la judecarea acțiunii în anulare. Ordonanța președințială face obiectul dosarului nr. 7293/118/2016, aflat spre soluționare la Tribunalul Constanța.

Prin Sentința civilă nr. 2434/13.12.2016, Tribunalul Constanța a suspendat executarea hotărârii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 până la soluționarea definitivă a acțiunii în anulare ce face obiectul dosarului nr. 7292/118/2016 al Tribunalului Constanța, a respins ca neîntemeiată excepția lipsei calității procesuale active a reclamantei Sindicatul Oil Terminal, a admis cererea formulată de reclamantii Sindicatul Oil Terminal și Androne Nicușor, în contradictoriu cu pârâta Oil Terminal S.A.

În data de 16.12.2016, societatea OIL TERMINAL SA a declarat apel împotriva sentinței civile nr. 2434/13.12.2016 pronunțată de Tribunalul Constanța în dosar 7293/118/2016, nefiind încă fixat un termen de judecată de către Curtea de Apel Constanța.

Administratorii alesi prin hotărârea AGA nr. 7/10.10.2016 au început activitatea și au adoptat decizii cu impact financiar asupra societății fără a avea opozabilitate în fața tertilor ținând cont că societatea este de interes strategic, listată la BVB și necesită opozabilitate pentru deciziile adoptate.

Prin Decizia nr. 98/27.10.2016 a Consiliului de Administrație s-a aprobat demararea procesului de recrutare și selecție a Directorului General și a Directorului Financiar în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

Prin Decizia nr. 101/04.11.2016 a Consiliului de Administrație s-a aprobat procedura de selecție pentru Directorul General și Directorul Financiar, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, astfel cum a fost modificată prin Legea nr. 111/2016 în forma propusă de Comitetul de Nominalizare și Remunerare.

Prin Decizia NR.102/04.11.2016 a Consiliului de Administrație s-au aprobat criteriile de selecție pentru Directorul General și Directorul Financiar, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, astfel

cum a fost modificata prin Legea 111/2016, in forma propusa de Comitetul de Nominalizare si Remunerare.

Prin Decizia nr. 103/04.11.2016 a Consiliului de Administrație s-au aprobat criteriile de selectie si procedura de selectie a unui consultant extern independent, specializat in recrutarea resurselor umane, in vederea asistarii Comitetului de Nominalizare și Remunerare (CNR) si a Consiliului de Administratie in selectia Directorului General si Directorului Financiar, in conformitate cu prevederile OUG nr. 109/ 2011, astfel cum a fost modificata prin Legea 111/2016, in forma propusa de Comitetul de Nominalizare si Remunerare.

In data de 08.11.2016 societatea, in baza reglementarilor legale si a deciziei CA a publicat pe site-ul propriu si in ziarele Bursa si Financiar anunturile prevazute in procedura cu termen de depunere la data de 08.12.2016 si ulterior prelungit prin decizie CA pana in data de 22.01.2017, si a creat adresa cnr@oil-terminal.com ce a fost pusa la dispozitia membrilor CA fara acces din partea salariatilor Oil Terminal pentru asigurarea confidentialitatii informatiilor. Separat, presedintele CNR a creat si gestionat si adresa cnr.oil-terminal@gmail.com fara acces din partea salariatilor societatii.

In data de 08.11.2016 societatea a transmis, conform procedurii aprobate prin Decizia CA nr.101/04.11.2016, invitatia de participare insotita de documentatia de atribuire prevazuta in procedura doar catre: Boyden Global Executive Search, PricewaterhouseCoopers Audit; George Butunoiu Group, Searchers advisory Group, Fast Foard Solutions, Lugera & Makler, Transearch International. Primirea si evaluarea ofertelor a fost derulata de CNR.

In baza recomandarii CNR, prin Decizia nr. 117/06.12.2016 a Consiliului de Administrație s-a aprobat contractarea consultantului George Butunoiu Group SRL ca si expert in recrutarea resurselor umane, care sa asiste Oil Terminal/ Consiliul de Administratie/ Comitetul de Nominalizare si Remunerare in procedurile de recrutare si selectie a Directorului General si Directorului Financiar,.

Prin Decizia nr. 118/08.12.2016 a Consiliului de Administrație s-a aprobat prelungirea cu 45 de zile a termenului de depunere a candidaturilor pentru functia de director general si director financiar, data limita devenind 22.01.2017.

In data de 09/12.2016 au fost semnate de catre societate si recrutor, in baza Deciziei CA nr.117/06.12.2016 contractele de prestări servicii recrutare nr. 196/336 si 197/337.

Derularea contractelor a fost asigurata de presedintele CNR fara a fi transmise documente la societate. Nu exista informatii privind emiterea unor facturi in baza contractelor, pana la momentul intocmirii raportului nefiind primita la societate vreo factură.

In data de 13.12.2016 instanta a suspendat efectele hotararii AGOA nr.7/10.10.2016 si astfel, si-au reluat activitatea administratorii ramasi inregistrati la ONRC.

Acestia s-au intrunit in sedinta in data de 21.12.2016 si desi patru administratori dintre cei 7 (Toma Costreie, Bogdan Ghita, Gabriela Tanase, Nicoleta Moise) au solicitat in nenumarate randuri sa se discute deciziile adoptate in perioada 10.10-12.12.2016 de catre CA-ul numit in data de 10.10.2016 si neinregistrat la ONRC pentru a identifica posibilul impact financiar creat asupra societatii si luarea masurilor ce se impun, dl. Matei (presedinte CA ales prin Decizia nr. 94 /18.10.2016) a refuzat discutarea acestui subiect in sedinta.

Ulterior, aceeasi 4 administratori au solicitat dlui Matei Dumitru, presedinte CA ales prin Decizia nr.94/18.10.2016, de mai multe ori convocarea de urgenta a unei sedinte CA pentru discutarea subiectelor sus mentionate, acesta refuzand de fiecare data si apreciind ca nu se justifica urgenta solicitarii.

Data fiind situatia, cei 4 administratori au recurs la o solutie de exceptie, si in conformitate cu prevederile art. 141 alin. 3 din Legea nr. 31/1990, conform caruia „Consiliul de administratie este, de asemenea, convocat la cererea motivata a cel puțin 2 dintre membrii sai sau a directorului general. In

acest caz, ordinea de zi este stabilita de catre autorii cererii.”, au convocat o sedinta de urgenta a Consiliului de Administratie in data de 20.01.2017, urgenta solicitarii fiind data de necesitatea adoptarii unor masuri care sa impiedice angajarea societatii in cheltuieli nejustificate/posibile litigii ca urmare a continuarii implementarii unor decizii ce tin de aplicarea prevederilor OUG 109/2011 de catre administratori numiti in baza Legii 31/1990.

In data de 19.01.2017, dl Dumitru Matei, presedinte CA ales prin Decizia nr. 94 /18.10.2016 a transmis o comunicare prin care renunta la calitatea de presedinte CA.

Prin Decizia CA nr. 3/20.01.2017 s-a suspendat procesul de recrutare si selectie a Directorului General si a Directorului Financiar in conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 111/2016, suspendarea neoperand si asupra termenului de depunere CV .

La data emiterii situațiilor financiare, Consiliul de Administrație este format din administratorii înregistrați la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța (aleși prin hotărârile AGA nr. 2/28.03.2016 și nr. 4/11.08.2016) ca urmare a suspendării de către Tribunalul Constanța a executării hotărârii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 până la soluționarea definitivă a acțiunii în anulare ce face obiectul dosarului nr. 7292/118/2016 al Tribunalului Constanța.

Participarea administratorului la capitalul societății comerciale

SC STAAR RATING SRL este persoană juridică, reprezentată de Dan Cristian BĂRBULESCU, deținătorul a 100 de acțiuni și Dumitru MATEI deținătorul a 1.000 de acțiuni.

6.2. Lista membrilor conducerii executive a societății:

Conducerea executivă a societății Oil Terminal S.A. în anul 2016:

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție
1.	VIOREL SORIN CIUTUREANU	Director General 06.07.2012 - prezent
2.	DAN CRISTIAN POPESCU	Director General Adjunct 10.05.2013 – 08.04.2016
3.	ADRIANA FRANGU	Director Economic 10.07.2012 - prezent
4.	EMIL ROHAT	Director Tehnic 04.01.2011 - prezent
5.	GABRIEL DARABAN	Director Comercial 10.07.2012 - prezent

Membrii conducerii executive, respectiv Directorul Economic Adriana FRANGU, Directorul Tehnic Emil ROHAT, Directorul Comercial Gabriel DARABAN, sunt angajați ai societății în baza contractelor individuale de muncă încheiate pentru perioadă nedeterminată.

În ședința din data de 13 mai 2016 Consiliul de Administrație, cu majoritate de voturi, a decis prelungirea duratei contractului de mandat nr.112/06.07.2012 al directorului general până la numirea unui nou director general conform OUG 109/2011, dar nu mai mult de 4 ani.

La capitalul social al societății nu există participări ale directorilor Sorin Viorel CIUTUREANU, Dan Cristian POPESCU, Adriana FRANGU, Emil ROHAT, Gabriel DARABAN,

Alte mențiuni

În perioada 08.04.2013-22.04.2013, în cadrul societății Oil Terminal S.A. s-a desfășurat inspecția economico-financiară de către D.G.F.P. Constanța-SAF-AIF-Serviciul de Inspecție Economico-Financiară.

Ca urmare a controlului, s-a întocmit Dispoziția Obligatorie nr. 4036/25.04.2013, privind măsurile stabilite de organele de inspecție economico-financiare.

Controlul a apreciat că au fost depășite cheltuielile de personal prevăzute și aprobate de BVC, pe anul 2012, considerând că nu au fost respectate prevederile art.6 alin.4 din OUG nr. 79/2008 privind măsurile economico-financiare la nivelul operatorilor economici, cu modificările și completările ulterioare.

Măsura dispusă de control a fost aplicarea unei amenzi contravenționale, conform art.8² alin.(3) din OUG. nr.79/2008, în cuantum de 5.000 lei și care potrivit dispozițiilor legale se aplică Directorului General al societății.

Astfel, Domnului Sorin Viorel Ciutoreanu, în calitate de Director General, i s-a întocmit procesul-verbal nr. 0045685/22.04.2013.

Cauza depășirii cheltuielilor de personal s-a datorat punerii în executare a Sentinței Civile nr. 4842/01.10.2012, pronunțată de Tribunalul Constanța, în Dosarul nr. 954/118/2012, prin care Societatea a fost obligată să acorde salariaților, în anul 2012 Prima de Crăciun aferentă anului 2011.

În data de 07.05.2013 Directorul General al Oil Terminal S.A., Dl. Sorin Viorel Ciutoreanu a formulat o plângere împotriva Procesului verbal de constatare și sancționare a contravențiilor nr. 0045685 încheiat în data de 22.04.2013 de către Autoritatea Națională a Administrației Fiscale, Direcția Generală a Finanțelor Publice Constanța și s-a solicitat anularea procesului verbal prin care s-a dispus sancționarea sa cu plata amenzii în cuantum de 5.000 lei.

Prin actul contestat, ANAF a dispus sancționarea Directorului General Sorin Viorel Ciutoreanu cu amenda în cuantum de 5.000 lei întrucât în urma controlului efectuat la Oil Terminal S.A., organul de control a apreciat că Directorul General în funcție se face vinovat pentru **“depășirea în structură a nivelului de cheltuieli cu personalul aprobat în bugetul de venituri și cheltuieli” aferente anului 2012**, în acest sens invocându-se prevederile art. 6, alin. 4 din OUG nr. 79/2008 conform căruia **“cheltuielile totale, inclusiv cele aferente fondului de salarii, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite”**.

Plângerea a făcut obiectul dosarului nr. 12052/212/2013.

În data de 17.09.2014, instanța de judecată, prin Hotărâre definitivă, a admis plângerea contravențională formulată de petentul Sorin Viorel Ciutoreanu în contradictoriu cu Autoritatea Națională a Administrației Fiscale, Direcția Generală a Finanțelor Publice Constanța și a dispus anularea Procesului verbal de constatare și sancționare a contravențiilor nr. 0045685 / 22.04.2013.

VII. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) prevăzute de Regulamentul (CE) nr. 1.126/2008 de adoptare a anumitor standarde internaționale de contabilitate, cu modificările și completările ulterioare, adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Începând cu exercițiul financiar al anului 2013, situațiile financiare anuale ale OIL TERMINAL se întocmesc în baza IFRS.

7.1. Situația poziției financiare

Elemente patrimoniale 0	- lei -		
	Anul 2016 1	Anul 2015 2	Anul 2014 3
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	3.609.380	3.842.195	3.674.645
Imobilizări corporale	458.409.851	452.535.812	441.817.237
Imobilizări corporale în curs de execuție	2.310.795	8.053.492	4.343.167
Alte titluri imobilizate	0	0	170.972
Imobilizări financiare	809.075	809.075	5.924.329
Total Active imobilizate	465.139.101	465.240.574	455.930.350
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	1.055.927	659.463	466.884
Clienți și conturi asimilate	16.478.491	14.118.800	10.977.879
Alte creanțe	1.894.626	2.845.905	1.669.677
Impozite și taxe de recuperat	1.035	165.243	40
Numerar și echivalente de numerar	26.001.896	21.022.923	573.536
Total Active circulante	45.431.975	38.812.334	13.688.016
TOTAL ACTIVE	510.571.076	504.052.908	469.618.366
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	58.243.025	58.243.025	58.243.025

Alte elemente de capitaluri proprii	320.003	221.566	3.001.332
Rezerve din reevaluare	210.424.839	211.016.140	197.406.053
Rezerve legale	4.744.817	3.153.540	3.040.813
Alte rezerve	174.395.611	171.733.191	171.252.482
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.680.864	4.089.562	3.209.102
Rezultat reportat fără IAS 29	396.930	396.930	396.930
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(25.839.366)	(25.839.366)	(25.839.366)
Profit curent	15.419.450	5.913.710	565.475
Repartizarea profitului	(1.193.812)	-	-
Total capitaluri proprii	441.592.361	428.928.298	411.275.846
DATORII PE TERMEN LUNG			
Împrumuturi pe termen lung	7.331.250	9.011.593	11.801.718
Datorii privind impozit pe profit amânat	28.624.578	28.723.015	25.943.248
Total datorii pe termen lung	35.955.828	37.734.608	37.744.966
DATORII CURENTE			
Împrumuturi pe termen lung-parte curentă	1.815.458	2.896.375	2.046.375
Datorii comerciale	11.452.246	15.694.022	8.642.317
Datorii privind impozite și taxe	5.727.672	5.112.884	3.830.850
Alte datorii curente	2.276.884	1.767.684	1.604.022
Total datorii curente	21.272.260	25.470.965	16.123.564
TOTAL DATORII	57.228.088	63.205.573	53.868.530
Provizioane	11.688.173	11.826.513	4.379.158
Subvenții pentru investiții	62.454	92.524	94.832
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	510.571.076	504.052.908	469.618.366
Activ net contabil	453.342.988	440.847.335	415.749.836

Active imobilizate

În structura activelor imobilizate se regăsesc investițiile efectuate pentru domeniul propriu al societății, precum și investițiile efectuate pentru domeniul public, în conformitate cu prevederile Acordului petrolier de concesiune a activității de derulare a țiteiului și produselor petroliere.

Imobilizări corporale

La 31.12.2016 valoarea netă a imobilizărilor corporale a crescut cu 1,3% față de 31.12.2015 , respectiv, cu 5.874.039 lei, astfel :

- + 18.274.416 lei puneri în funcțiune din imobilizărilor corporale în curs, din care:
 - 11.155.381 lei pentru domeniul propriu al societății
 - 7.119.035 lei pentru domeniul public conform Acord petrolier
- - 12.069.657 lei amortizarea imobilizărilor corporale în anul 2016
- - 330.720 lei ieșiri de imobilizări corporale în anul 2016

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale înscrise în evidența contabilă a Societății OIL TERMINAL constau în programe informatice/ licențe aferente acestora, achiziționate de la terți și concesiunea activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țiteiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

La data de 31 decembrie 2016 nu au fost identificate indicii cu privire la deprecierea imobilizărilor necorporale.

Imobilizări financiare

La 31.12.2016 soldul imobilizărilor financiare este format din garanții financiare în valoare de 809.075 lei :

- garanții acordate furnizorilor în sumă de 867 lei, din care 785 lei pentru furnizorul Telecomunicații CFR și 82 lei pentru furnizorul Compania Națională CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanța;
- alte creanțe imobilizate în valoare de 808.208 lei, identic cu soldul înregistrat în anul precedent, reprezentând:

- scrisoare de garanție bancară nr. 140LG0115331002/27.11.2015 în valoare de 804.493 lei, emisă de Bancpost SA în favoarea beneficiarului Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, cu valabilitate până la 25.11.2016, prin deschiderea unui depozit colateral, pentru garantarea tranzacției conform contract de angajament nr. 1406/27.11.2015, în vederea completării garanțiilor constituite pentru calitatea de antrepozit fiscal a societății.

În data de 24.11.2016 valabilitatea scrisorii de garanție 140LG0115331002 s-a prelungit până la 24.11.2017.

- 3 scrisori de garanție în valoare de 3.715 lei, în favoarea Companiei Naționale Administrația Porturilor Maritime.

Active circulante

La 31.12.2016 activele circulante totale au înregistrat o creștere cu 17,1% (6.619.641 lei) față de 31.12.2015, în principal, pe seama majorării cu 23,7% a numerarului și echivalentelor de numerar.

Creanțe comerciale și alte creanțe

Rezultatul indicatorului viteza de rotație a debitelor clienți la 31.12.2016 este de 34 zile, față de 33 de zile la 31.12.2015.

Principalii clienți care dețin o pondere semnificativă (89%) în cifra de afaceri la 31.12.2016 sunt: Petrotel Lukoil S.A., Vitol SA Geneva, OMV PETROM S.A., Oscar Downstream, Mol România Petroleum, Litasco, Euronova Energies, Maddox SA Geneva, Rompetrol Rafinare S.A.

La 31.12.2016 valoarea înregistrată de 16.478.491 lei, reprezentând *Clienți și conturi asimilate*, a crescut cu 16,7% față de 31.12.2015 și este formată, în principal, din creanțe curente de încasat (98,1%) .

Numerar și echivalente de numerar

La 31.12.2016 numerarul și echivalentele de numerar au crescut cu 23,7% comparativ cu 31.12.2015, în principal, pe seama creșterii disponibilului în lei la bănci, care s-a majorat de 4,9 ori.

În anii 2014-2016 activele totale au avut următoarele valori:

- lei -

	Anul 2016	%	Anul 2015	%	Anul 2014	%
Active imobilizate	465.139.101	91,1	465.240.574	92,3	455.930.350	97,1
Active circulante	45.431.975	8,9	38.812.334	7,7	13.688.016	2,9
Active totale	510.571.076	100	504.052.908	100	469.618.366	100

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere cu 2,95% față de 31.12.2015, în principal, ca urmare a creșterii profitului net de 2,6 ori (9,5 mil. lei) în această perioadă.

Elementul determinant al pasivelor curente îl reprezintă capitalurile proprii.

Evoluția capitalurilor proprii în perioada 2014-2016 este următoarea:

-lei-

	Anul 2016	%	Anul 2015	%	Anul 2014	%
Capitaluri proprii	441.592.361	86,5	428.928.298	85,1	411.275.846	87,6
Total Pasiv	510.571.076		504.052.908		469.618.366	

Datorii pe termen lung

Datoriile pe termen lung în sumă de 35.955.828 lei au înregistrat o scădere cu 1.778.780 lei, respectiv, cu 4,7% față de 31.12.2015, în principal, ca urmare a rambursării ratelor aferente celor 2 credite de investiții contractate în anul 2011, respectiv, 2013.

Datorii pe termen scurt

La 31.12.2016 datoriile pe termen scurt au înregistrat o scădere cu 16,5% față de 31.12.2015, determinată în principal de diminuarea datoriilor comerciale către furnizori.

Evoluția datoriilor totale în ultimii trei ani se prezintă astfel:

-lei-

	Anul 2016	%	Anul 2015	%	Anul 2014	%
Datorii totale	57.228.088	11,2	63.205.573	12,5	53.868.530	11,5

Total Pasiv	510.571.076	504.052.908	469.618.366
--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2016 sunt în valoare de **57.228.088 lei**, reprezentând:

- datorii mai mici de 1 an	21.272.260 lei
- datorii mai mari de 1 an	35.955.828 lei

Datorii < 1 an: **21.272.260 lei**

1. Împrumuturi pe termen lung-partea curentă	1.815.458 lei
2. Datorii comerciale	11.452.246 lei
3. Datorii privind impozite și taxe	5.727.672 lei
4. Alte datorii curente (salariați, acționari)	2.276.884 lei

Datorii > 1 an: **35.955.828 lei**

1. Împrumuturi pe termen lung	7.331.250 lei
2. Datorii privind impozit pe profit amânat	28.624.578 lei

În anul 2016 impozitul pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii în valoare de 28.723.015 lei a fost diminuat cu valoarea de 98.437 lei, reprezentând impozit pe profit amânat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizările cedate/casate transferate în rezultat reportat. Impozitul amânat recunoscut la 31 decembrie 2016 în situația rezultatului global este de (98.437) lei.

La 31 decembrie 2014 s-a înregistrat în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", impozit pe profit amânat în valoare de 25.839.366 lei, aferent rezervelor din reevaluare pentru anii 2011-2013 pe seama capitalurilor proprii, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile".

Pentru anul 2014 s-a înregistrat impozit pe profit amânat pe seama capitalurilor proprii în valoare de 103.882 lei.

Pentru anul 2015 s-a înregistrat impozit pe profit amânat pe seama capitalurilor proprii în valoare de 2.779.767 lei.

La data de 31.12.2016 societatea nu înregistrează datorii față de bugetul de stat (inclusiv ANRM), bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, instituții financiar bancare, furnizorii de investiții, furnizorii pentru prestări de servicii și livrări de bunuri.

Provizioanele

La 31.12.2016 societatea înregistrează provizioane în valoare totală de 11.688.173 lei, din care:

- Provizioane pentru litigii în valoare de 8.266.492 lei.
Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali, decide necesitatea creării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.
- Provizioane pentru beneficiile angajaților în valoare de 1.841.055 lei.
Acest provizion a fost calculat în baza Contractului Colectiv de Muncă nr. 2029/28.12.2015, valabil în perioada 01.01.2016 - 31.12.2017, prin estimarea salariului mediu, a numărului mediu de salarii de plată datorate la pensionare, a estimării perioadei când vor fi plătite salariile datorate la pensionare și a estimării contribuțiilor datorate de angajator pentru sumele brute calculate.
- Alte provizioane pentru participarea personalului la profit în valoare de 1.580.626 lei.
Societatea a înregistrat la data de 31 decembrie 2016 un provizion pentru riscuri și cheltuieli privind participarea salariaților la profit în valoare de 1.580.626 lei, în baza prevederilor OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului și OMFP 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.

7.2. Situația rezultatului global

	Anul incheiat la 31 decembrie 2016	Anul incheiat la 31 decembrie 2015	Anul incheiat la 31 decembrie 2014
Venituri din prestarea de servicii	159.561.475	137.361.440	106.119.881
Venituri din vanzarea produselor reziduale	1.205.638	851.283	635.511
Alte venituri din exploatare	1.458.031	(7.310.194)	(2.780.050)

Cheltuieli materiale	(8.942.594)	(7.186.274)	(4.381.291)
Cheltuieli cu energia si apa	(3.743.473)	(4.260.497)	(4.549.160)
Cheltuieli cu personalul	(64.527.495)	(59.990.006)	(57.398.458)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	(12.498.137)	(12.279.951)	(11.332.248)
Cheltuieli cu amortizarea	(12.375.301)	(10.874.605)	(10.870.600)
Alte cheltuieli de exploatare	(39.710.623)	(26.252.469)	(12.374.624)
Rezultat din exploatare	20.427.521	10.058.727	3.068.961
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	(963.535)	104.457	(814.421)
Rezultat brut al exercitiului	19.463.986	10.163.184	2.254.540
Cheltuieli privind impozitul pe profit	4.044.536	4.249.474	1.689.065
Rezultat net al exercitiului	15.419.450	5.913.710	565.475
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:	689.738	12.591.241	(1.212.265)
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate	591.301	880.460	53.392
Surplus din reevaluarea imobilizarilor	-	14.490.547	(1.161.774)
Datorie privind impozitul amanat aferenta rezervei din reevaluare	(98.437)	2.779.766	103.883
Rezultat global total	16.109.188	18.504.951	(646.790)
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	0,027659	0,031772	(0,001111)
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	0,027659	0,031772	(0,001111)

Impozitul pe profit curent și amânat al societății este determinat la o rată statutară de 16%.

Impozitul pe profit recunoscut în contul de profit și pierdere pentru anii 2014-2016 este după cum urmează:

	Anul încheiat la 31 dec. 2016	Anul încheiat la 31 dec. 2015	Anul încheiat la 31 dec. 2014
Cheltuieli cu impozitul curent	4.044.536	4.249.474	1.689.065
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	4.044.536	4.249.474	1.689.065

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru anii 2014-2016:

	Anul încheiat la 31 dec. 2016	Anul încheiat la 31 dec. 2015	Anul încheiat la 31 dec. 2014
Profit înainte de impozitul pe profit	19.463.986	10.163.184	2.254.540
Profit înainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	19.488.986	10.173.184	2.254.540
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	3.118.238	1.627.709	360.726
Efectul cheltuielilor nedeductibile	694.823	2.835.575	869.360
Taxarea rezervelor din reevaluare	980.222	818.068	627.460
Efectul veniturilor neimpozabile	(531.545)	(895.584)	(147.709)
Deduceri din rezerva legală	(168.357)	(86.247)	(18.036)
Profit reinvestit	(23.845)	(40.047)	(2.736)
Scutiri pentru sponsorizare	(25.000)	(10.000)	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	4.044.536	4.249.474	1.689.065

Prin Hotărârea AGOA nr. 11/08.07.2015 s-a aprobat propunerea de repartizare a profitului net aferent anului 2014, în sumă de 565.475 lei.

Prin Hotărârea AGOA nr. 3/27.04.2016 s-a aprobat propunerea de repartizare a profitului net aferent anului 2015, în sumă de 570.765 lei.

Propunerea de repartizare a profitului net al anului 2016 are în vedere următoarele:

- OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001;
- Memorandumul aprobat în ședința Guvernului din data de 27.01.2017 privind mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a Acționarilor/Consiliul de Administrație, după caz, la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2016 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat.
Ministerul Energiei - Direcția Generală de Privatizare și Administrare a Participațiilor Statului în Energie a comunicat societății prin adresa nr. 260176/01.02.2017 să se aibă în vedere „prevederile Memorandumului aprobat de Guvern privind repartizarea profitului aferent anului 2016”.
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 aprobat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1/28.03.2016;
- Ordinul MFP nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul MFP nr. 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.
- Legea societăților nr. 31/1990

Profitul net al anului 2016, înainte de înregistrarea sumei de 1.580.626 lei în cont „Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli” reprezentând participarea salariaților la profit (conform OMFP 418/06.04.2005), este în valoare de 17.000.076 lei și se propune repartizarea pe următoarele destinații:

- rezerve legale	1.052.232 lei	(Legea 31/1990 art.183, alin. 1)
- alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	141.580 lei	(Legea 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare art.22, alin. 1)
- participarea salariaților la profit	1.580.626 lei	(OG 64/2001 art.1, alin.1, lit.e)
- dividende cuvenite acționarilor	14.225.638 lei	(OG nr. 64/2001 art.1, alin. 1, lit f coroborată cu Memorandumul aprobat în ședința Guvernului din data de 27.01.2017)

Ca urmare a înregistrării provizionului pentru riscuri și cheltuieli privind participarea salariaților la profit la 31.12.2016 în valoare de 1.580.626 lei, **profitul brut** devine 19.463.986 lei (21.044.612 lei – 1.580.626 lei), impozitul pe profit în sumă de 4.044.536 lei rămâne neschimbat, deoarece provizionul constituit este nedeductibil fiscal, iar profitul net rămas este de 15.419.450 lei.

Propunerea privind repartizarea profitului net aferent anului 2016 va fi prezentată spre avizare în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 09.03.2017, urmând a se supune aprobării în cadrul ședinței AGA din data de 26(27).04.2017.

7.3. Indicatori economico-financiar

Indicatori	An 2016	An 2015
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curentă	2,14	1,52
Lichiditate imediată	2,09	1,50
Indicatori de activitate (de gestiune)		
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	34	33

Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	29	30
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,35	0,30
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,31	0,27
Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	4,18	2,31
Marja bruta din vânzări (%)	12,12	7,35
Rezultat pe acțiuni de bază (lei/acțiune)	0,027659	0,031772
Indicatori de risc		
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	41,82	17,12

Indicatorii de lichiditate

Totalul activelor circulante a înregistrat în anul 2016 o creștere cu 17,1% față anul precedent datorită creșterii disponibilului de numerar, fapt care a determinat îmbunătățirea lichidității imediate și a celei curente.

Indicatorul lichidității curente oferă garanția acoperirii datoriilor curente de către activele curente, care sunt de obicei lichide și pot fi ușor valorificate, aproape de valoarea contabilă.

Valoarea obținută la data de 31.12.2016 este 2,14, cu 0,62 mai mare față de valoarea realizată la 31.12.2015 (1,52). Valoarea acceptabilă (2), reflectă capacitatea societății de acoperire a datoriilor curente pe seama activelor curente.

Indicatorii de activitate (de gestiune)

Viteza de rotație a debitelor - clienți exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor și reprezintă numărul de zile până la data la care debitorii și-au achitat obligațiile către societate.

Valoarea obținută la data de 31.12.2016 este 34 zile.

Viteza de rotație a creditelor - furnizori exprimă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

Valoarea obținută la data de 31.12.2016 este 29 zile.

Indicatorii de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat măsoară performanța brută a capitalurilor permanente (capitaluri proprii + datorii pe termen mediu și lung).

Marja profitului brut exprimă profitabilitatea întregii activități, profitul luat în considerare nefiind influențat de impozitul pe profit.

7.4. Fluxul de trezorerie

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net	15.419.450	5.913.710	565.475
Ajustări pentru elemente nemonetare:			
Amortizare și ajustări din deprecierea activelor imobilizate	11.786.004	12.019.584	10.870.600
Pierdere din cedarea activelor imobilizate	147.529	437.390	51.957
Mișcarea netă a ajustărilor pentru active circulante	(90.669)	(474.488)	1.418.240
Mișcarea netă a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(138.342)	7.447.355	2.604.140
Profit/Pierdere din reevaluarea imobilizărilor necorporale	-	4.823	0
Alte ajustări	(1.430.644)	699.020	(634.318)
Pierdere privind dobânzile	370.917	522.140	871.004
Profit/Pierdere din diferențe de curs valutar	618.143	(644.848)	(40.196)
Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant	11.262.938	20.010.976	15.141.427
Creșteri/descreșteri în valoarea stocurilor	(396.464)	(192.579)	517.828
Creșteri/descreșteri ale creanțelor	(1.244.204)	(4.482.352)	2.674.939
Creșteri/descreșteri în valoarea datoriilor comerciale și de altă natură	(3.408.765)	11.361.114	(3.647.890)
Dobânzi nete plătite	(370.917)	(630.330)	(871.004)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	21.262.038	31.980.539	14.380.775
Flux de trezorerie utilizat în activitatea de investiții			
Imobilizări corporale și necorporale	(13.106.980)	(12.922.869)	(8.935.089)
Creșteri/descreșteri în valoarea imobilizărilor pe termen lung	-	5.286.226	(4.521.594)
Trezorerie netă utilizată în activitatea de investiții	(13.106.980)	(7.636.643)	(13.456.683)

Flux de trezorerie din activități de finanțare			
Creșterea/Descreșterea împrumuturilor pe termen scurt	1.080.917	(850.000)	(425.000)
Descreșterea împrumuturilor pe termen lung	(1.680.343)	(2.790.125)	(2.046.374)
Dividende plătite	(2.576.659)	(254.384)	(56.292)
Plăți din operațiuni de leasing financiar	-	-	(147.214)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(3.176.085)	(3.894.509)	(2.674.880)
Creștere/Descreștere netă de numerar și echivalente de numerar	4.978.973	20.449.387	(1.750.788)
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la începutul anului	21.022.923	573.536	2.324.334
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la sfârșitul anului	26.001.896	21.022.923	573.546

VIII. PĂRȚI AFILIATE

În perioada ianuarie – decembrie 2016, Societatea a derulat următoarele tranzacții cu societăți deținute de stat:

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2015	Vânzări în perioada 01.01-31.12.2016	Decontări în perioada 01.01-31.12.2016	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016
OLTCHIM SA	32.760	1.181.544	1.099.089	115.215
S.N.T.F.M CFR MARFA SUCURSALA MUNTENIA DOBROGEA	4.003	35.189	35.627	3.565
TOTAL	36.763	1.216.733	1.134.716	118.780

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2015	Achiziții în perioada 01.01-31.12.2016	Decontări în perioada 01.01-31.12.2016	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016
C.N.C.F. CFR SA	23.409	294.826	318.235	
COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME	43.581	2.424.732	2.442.218	26.095
RAJA	128.541	796.805	877.209	48.137
ELECTRIFICARE CFR	21.338	82.964	83.530	20.771
AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA	638	78.144	78.151	631
INSPECTORATUL REGIONAL IN CONSTRUCTII SUD-EST	-	35.884	35.884	-
REGIA NATIONALA A PADURILOR ROMSILVA	-	16.170	-	16.170
AUTORITATEA NAVALA ROMANA	-	13.375	13.375	-
MONITORUL OFICIAL	-	15.827	15.827	-
COMPANIA NATIONALA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR, INSTALATIILOR DE RIDICAT SI RECIPIENTELOR SUB PRESIUNE-C.N.C.I.R	-	16.092	16.092	-
COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA SUC. SERVICII EXPRESS	1.337	8.796	10.133	-
INSTITUTUL NATIONAL DE CERCETARE – DEZVOLTARE PENTRU PROTECTIA MUNCII –I.N.C.D.P.M. ALEXANDRU DARABONT	-	8.748	8.748	-

TELECOMUNICATII CFR	-	10.905	10.905	-
CAPITANIA ZONALA	-	7.745	7.745	-
AGENTIA NATIONALA PENTRU RESURSE MINERALE	-	6.520	6.520	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	1.350	5.810	7.160	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	1.302	3.745	5.047	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	4.833	4.833	-
FORMENERG	-	4.123	4.123	-
INSPECTIA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR RECIPIENTELOR	-	4.050	4.050	-
BURSA DE VALORI	-	9.000	9.000	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE	-	2.500	2.500	-
TOTAL		221.496	3.851.594	3.961.285
				111.805

IX. SPONSORIZĂRI

Activitatea de sponsorizare desfășurată la nivelul OIL TERMINAL se realizează în conformitate cu prevederile Legii nr. 32/1994 privind sponsorizarea, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2016 acțiunile de sponsorizare s-au demarat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, cu încadrarea în cheltuielile de sponsorizare aprobate defalcate pe domenii de interes.

Pentru anul 2016, situația realizării cheltuielilor cu sponsorizarea față de BVC se prezintă astfel:

Tip cheltuială sponsorizare (lei)	Realizări An 2016	BVC An 2016	Realizat/BVC (▲ ▼%)
Cheltuieli cu sponsorizare domeniul medical și de sănătate	20.000	20.000	-
Cheltuieli de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	5.000	20.000	▼ 75%
- pentru cluburile sportive	5.000	5.000	-
Cheltuieli de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	-	10.000	-
Total	25.000	50.000	▼ 50%

X. PROPUNEREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

10.1. Aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2016

Situațiile financiare pentru anul 2016 cuprind :

- Situația poziției financiare la 31.12.2016
- Situația rezultatului global la 31.12.2016
- Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31.12.2016
- Situația fluxurilor de trezorerie la 31.12.2016
- Note la situațiile financiare încheiate la 31.12.2016

Situațiile financiare pentru anul 2016 vor fi prezentate spre avizare în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 09.03.2017, urmând a se supune aprobării în cadrul ședinței AGA din data de 26(27).04.2017.

10.2. Aprobarea repartizării profitului net aferent exercițiului financiar 2016

Propunerea privind repartizarea profitului net aferent anului 2016 va fi prezentată spre avizare în cadrul ședinței Consiliului de Administrație din data de 09.03.2017, urmând a se supune aprobării în cadrul ședinței AGA din data de 26(27).04.2017.

XI. Raport achizitii conform Ordin Ministrului delegat pentru energie nr. 704/18.08.2014

Trimestrul 1-2-3-4/ 2016

Acest Raport conține contracte încheiate în perioada 01.01.2016-31.12.2016, cu valori mai mari decât echivalentul în Lei a 100.000 Euro pentru servicii și 500.000 Euro pentru produse și lucrări, conform solicitării OM 704/2011 și Hotărârii AGEA 11/24.10.2014

Achizițiile se desfășoară în conformitate cu Regulamentul intern de Achiziții.

Trim 1

Nr. Crt	Nr. Contract	Denumire	CPV	Operator economic	Valoare contract, lei fara TVA	tip contract
1	14/25/01.02.2016	Revizii planificate si reparatii accidentale la locomotive LDE si LDH	50221000-0 Servicii de reparare și de întreținere a locomotivelor	Romania Euroest S.A.	preturi unitare, val maxim estimata 400000	prestari servicii
2	46/89/11.04.2016	Reparat rezervorul R22 (capac, instalatia PSI si serpentina) Sectie Platforma Port in vederea introducerii in fluxul tehnologic	45247270-3 Lucrări de construcții de rezervoare	Talpac S.R.L.	1,900,000.00	lucrari

Trim 2

Nr. Crt	Nr. Contract	Denumire	CPV	Operator economic	Valoare contract, lei fara TVA	tip contract
---------	--------------	----------	-----	-------------------	--------------------------------	--------------

1	100/171/16.06.2016	Leasing operational pentru autospeciala PSI, buldoexcavator si platforma de lucru la inaltime (PRB)-486392 euro-Lot 1- Autospeciala PSI - rata leasing 5995 euro fara TVA. Lot 2 - Buldoexcavator - rata leasing 2053 euro fara TVA. Lot 3 - Platforma de lucru la inaltime (PRB)- rata leasing 1.524 euro fara TVA.	70200000-3 Servicii de inchiriere sau de leasing de bunuri imobiliare proprii	Center Tea &Co S.R.L.	2,188,764.00	prestari servicii
2	42/73/04.04.2016	Evacuare slam si pamant infestat Sectie Platforma Nord, Sectie Platforma Port si Sectie platforma Sud	90522200-4 Eliminarea solurilor contaminate	Oil Depol Service SRL	tarife unitare, estimat 400,000.00	prestari servicii

Trim 3

Nr. Crt	Nr. Contract	Denumire	CPV	Operator economic	Valoare contract, lei fara TVA	tip contract
1	149/236/16.09.2016	Reparatii periodice si accidentale linii de cale ferata uzinala	50225000-8 Servicii de intretinere a liniilor de cai ferate	Tehno Construct S.R.L.	Preturi unitare Valoare estimata 1,200,000.00	prestari servicii
2	139/222/22.08.2016	Servicii de paza si protectie - Sp Nord	79713000-5 Servicii de paza	Sigob Security SRL	tarife orare valoare maxima 1,800,000.00	prestari servicii
3	140/223/22.08.2016	Servicii de paza si protectie - Sp Port	79713000-5 Servicii de paza	Elite Stewarts	tarife orare valoare maxima 1,800,000.00	prestari servicii
4	141/224/22.08.2016	Servicii de paza si protectie Sp Sud	79713000-5 Servicii de paza	Elite Stewarts	tarife orare valoare maxima 1,800,000.00	prestari servicii
5	148/234/14.09.2016 si AA 1/01.02.2017	Furnzare energie electrica	65310000-9-distributie de energie electrica	Tinmar Energy S.A.	3,350,000.00 estimat	furnizare

Trim. 4

Nr. Crt	Nr. Contract	Denumire	CPV	Operator economic	Valoare contract, lei fara TVA	tip contract
---------	--------------	----------	-----	-------------------	--------------------------------	--------------

1	209/371/29.12.2016	Modernizare skid- uri contorizare motorina-2 buc. – Sectie Platforma Port	38560000-8 Contoare de producție	Consolidated Technical Supplies S.R.L	2,475,440.00	furnizare
2	204/351/21.12.2016	Furnizare gaze naturale	09123000-7 = gaze naturale	Engie Romania S.A.	2,500,000.00 (estimat)	furnizare

XII. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Declarație de conformitate cu Codul de Guvernare Corporativă

Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1. Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.</p> <p>A.2. Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin reprezentare, cu excepția cazului în care reprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.</p>	Respecta	Respecta partial	<p>In acest moment, în cadrul OIL TERMINAL nu este în funcție un CA ales conform prevederilor OUG 109/2011.</p> <p>*Prin hotărârea AGOA nr. 7/10.10.2016 a fost desemnat CA în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 completat prin Legea nr. 111/2016, însă hotărârea AGA nu a fost înregistrată la ORC, împotriva ei fiind depuse mai multe cereri de intervenție de către acționari.</p> <p>In acest moment, prin sentința civilă nr. 2434/13.12.2016, Tribunalul Constanța a suspendat executarea hotărârii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 până la soluționarea definitivă a acțiunii în anulare ce face obiectul dosarului nr. 7167/18/2016 aflat pe rolul Tribunalului Constanța</p> <p>In Regulamentul de Organizare și Funcționare al CA nu există dispoziții cu privire la gestionarea conflictelor de interese, pe adresa de web a societății este publicată „Tranzacții cu persoane interesate și politica de interese”</p>
<p>A.3. Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.</p>	Respecta		
<p>A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație sau ai Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, după caz, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale și după următoarele criterii:</p> <p>A.4.1. nu este Director General/director executiv al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani;</p> <p>A.4.2. nu este angajat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani;</p> <p>A.4.3. nu primește și nu a primit remunerație suplimentară sau alte avantaje din partea societății sau a unei societăți controlate de aceasta, în afară de cele</p>	Respecta		

<p>corespunzătoare calității de administrator neexecutiv;</p> <p>A.4.4. nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a avut în cursul anului precedent o relație contractuală cu un acționar semnificativ al societății, acționar care controlează peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlată de acesta;</p> <p>A.4.5. nu are și nu a avut în anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie în mod direct fie în calitate de client, partener, acționar, membru al Consiliului/Administrator, director general/director executiv sau angajat al unei societăți dacă, prin caracterul său substanțial, acest raport îi poate afecta obiectivitatea;</p> <p>A.4.6. nu este și nu a fost în ultimii trei ani auditor extern sau intern ori partener sau asociat salariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societății sau al unei societăți controlate de aceasta;</p> <p>A.4.7. nu este director general/ director executiv al altei societăți unde un alt director general/ director executiv al societății este administrator neexecutiv;</p> <p>A.4.8. nu a fost administrator neexecutiv al societății pe o perioadă mai mare de doisprezece ani;</p> <p>A.4.9. nu are legături de familie cu o persoană în situațiile menționate la punctele A.4.1. și A.4.4.</p>		
<p>A.5. Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.</p>		Urmeaza a fi implementat
<p>A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.</p>		Urmeaza a fi implementat
<p>A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.</p>	Respecta	
<p>A.8. Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.</p>		Urmeaza a fi implementat
<p>A.9. Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.</p>		Urmeaza a fi implementat
<p>A.10. Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau din Consiliul de Supraveghere.</p>	Respecta	
<p>B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului</p>	Respecta partial	In acest moment, in cadrul OIL TERMINAL nu este in functie un CA ales conform prevederilor OUG 109/2011. *Prin hotararea AGOA nr. 7/10.10.2016 a fost desemnat CA in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 completat prin Legea

<p>de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.</p>		<p>nr 11/2016, însă hotărârea AGA nu a fost înregistrată la ORC, împotriva ei fiind depuse mai multe cereri de intervenție de către Tribunalul Constanța a suspendat executarea hotărârii A.G.O.A. Oj Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 până la soluționarea definitivă a acțiunii în anulare ce face obiectul dosarului nr. 7167/118/2016 affiat pe rolul Tribunalului Constanța</p>
<p>B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau adhoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.9. Niciunul acționar nu i se poate acorda tratament preferențial față de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>B.12. În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.</p>	<p>Respecta</p>	
<p>C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de</p>	<p>Respecta</p>	

<p>remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principiilor și a argumentelor care stau la baza remunerății membrilor Consiliului și a Directorului General, precum și a membrilor Directoratului în sistemul dualist. Aceasta trebuie să descrie modul de conducere a procesului și de luare a deciziilor privind remunerarea, să detalieze componentele remunerății conducerii executive (precum salarii, prime anuale, stimulente pe termen lung legate de valoarea acțiunilor, beneficii în natura, pensii și altele) și să descrie scopul, principiile și prezumțiile ce stau la baza fiecărei componente (inclusiv criteriile generale de performanță aferente oricărei forme de remunerare variabilă). În plus, politica de remunerare trebuie să specifice durata contractului directorului executiv și a perioadei de preaviz prevăzută în contract, precum și eventuala compensare pentru revocare fără justă cauză. Raportul privind remunerarea trebuie să prezinte implementarea politicii de remunerare pentru persoanele identificate în politica de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.</p> <p>D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:</p> <ul style="list-style-type: none"> • D.1.1. Principalele reglementări corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor; • D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit; • D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod; • D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate; • D.1.5. Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusiv termenele limită și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții; 		
	Respecta	

<ul style="list-style-type: none"> D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante; D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale 				<p>Respecta</p> <p>Distribuirea dividendelor se realizează în conformitate cu prevederile legale.</p>
<p>D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari, propusă de Directorul General sau de Directorat și adoptată de Consiliu, sub forma unui set de linii directoare pe care societatea intenționează să le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.</p> <p>D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Previziunile se referă la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizează stabilirea impactului global al unui număr de factori privind o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta proiecte are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putând diferi în mod semnificativ de previziunile prezentate inițial. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.</p> <p>D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.</p>			<p>Respecta</p>	<p>Nu exista o politica privind previziunile.</p>
<p>D.5. Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.</p>			<p>Respecta</p>	
<p>D.6. Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.</p>			<p>DA</p>	
<p>D.7. Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.</p>			<p>DA</p>	
<p>D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.</p>			<p>Respecta</p>	
<p>D.9. O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitori în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.</p>			<p>NU</p>	<p>Masura urmeaza a fi implementata.</p>
<p>D.10. În cazul în care o societate sustine diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte</p>			<p>DA</p>	

din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.

Director General,
Sorin VIOTUREANU



Președinte Consiliu de Administrație,
Toma Bogdan COSTREIE



Director Economic,
Adriana FRANGU



Anexe: Lista principalelor contracte încheiate în anul 2016 și
Actele de demisie/demitere din rândul membrilor administrației.

ACTUL CONSTITUTIV AL

Societății "OIL TERMINAL" S.A. CONSTANȚA

CAPITOLUL I

DENUMIREA, FORMA JURIDICĂ, SEDIUL, DURATA

Art. 1. Denumirea societății

Denumirea societății este Societatea OIL TERMINAL S.A. În toate actele, facturile, anunțurile, publicațiile și alte acte emanând de la societate, denumirea societății va fi precedată sau urmată de cuvintele " societate pe acțiuni" sau inițialele "S.A", de capitalul social și numărul de înregistrare în registrul comerțului, sediul societății și codul unic de înregistrare

Art. 2. Forma juridică a societății

Societatea OIL TERMINAL S.A. este persoană juridică română, având forma juridică a unei societăți pe acțiuni. Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu prezentul Act Constitutiv.

Societatea OIL TERMINAL S.A. este o societate comercială de interes strategic, în conformitate cu O.U.G. 15/2001.

Art. 3. Sediul societății

Sediul societății este în România, Mun. Constanța, Strada Caraiman nr. 2. Sediul societății poate fi mutat în altă localitate din România pe baza hotărârii adunării generale a acționarilor, potrivit legii.

Art. 4. Durata societății

Durata societății este nelimitată, cu începere de la data înregistrării la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

CONFORM CU
ORIGINALUL

CAPITOLUL II
SCOPUL ȘI OBIECTUL DE ACTIVITATE AL SOCIETĂȚII

Art. 5. Scopul societății

Scopul societății este obținerea de venituri și profit, distribuibil apoi acționarilor, prin prestări de servicii clienților în legătură cu importul, exportul și tranzitul de țiței, produse petroliere, produse petrochimice și chimice lichide.

Art. 6. Obiectul de activitate

6.1. Obiectul principal de activitate conform CAEN/ 2007.

5224 Manipulări- efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit.

Obiecte secundare de activitate

5210 Depozitări- efectuarea prestațiilor de servicii privind depozitarea și condiționarea țițeiului, produselor petroliere , petrochimice , chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import , export și tranzit.

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apa.

7120 Activități de testări și analize tehnice.

4920 Transporturi de marfă pe calea ferată.

5221 Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre.

4939 Alte transporturi terestre de călători, n.c.a.

4941 Transporturi rutiere de mărfuri.

5229 Alte activități anexe transporturilor.

3512 Transportul energiei electrice.

3513 Distribuția energiei electrice.

3514 Comercializarea energiei electrice.

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat.

3600 Captarea , tratarea și distribuția apei.

6110 Activități de telecomunicații prin rețele cu cablu.

6120 Activități de telecomunicații prin rețele fără cablu (exclusiv prin satelit).

6130 Activități de telecomunicații prin satelit.

6190 Alte activități de telecomunicații.

6820 Închirierea, subînchirierea bunurilor imobile proprii sau închiriate.

7211 Cercetare-dezvoltare in biotehnologie.

7219 Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

7732 Activități de închiriere și leasing cu mașini si echipamente pentru construcții.

7733 Activități de închiriere și leasing cu mașini si echipamente de birou (inclusiv calculatoare).

7739 Activități de închiriere si leasing cu alte mașini , echipamente si bunuri tangibile.

4671 Comerț cu ridicata al combustibililor solizi , lichizi si gazoși si al produselor derivate.

4675 Comerț cu ridicata al produselor chimice.

CONFORM CU
ORIGINALUL

- 4677 Comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor.
- 3831 Demontarea (dezasamblarea) mașinilor și a echipamentelor scoase din uz pentru recuperarea materialelor.
- 3832 Recuperarea materialelor reciclabile sortate.
- 3700 Colectarea și epurarea apelor uzate.
- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase.
- 3812 Colectarea deșeurilor periculoase.
- 2562 Operațiuni de mecanică generală.
- 4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.
- 4212 Lucrări de construcții a căilor ferate de suprafața și subterane.
- 4213 Construcția de poduri și tuneluri.
- 4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide.
- 4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații.
- 4321 Lucrări de instalații electrice
- 4322 Lucrări de instalații sanitare , de încălzire și de aer condiționat
- 4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.
- 4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor.
- 8621 Activități de asistență medicală generală.
- 4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun.
- 0113 Cultivarea legumelor și a pepenilor, a rădăcinoaselor și tuberculilor.
- 0119 Cultivarea altor plante din culturi nepermanente
- 9601 Spălarea și curățarea (uscata) articolelor textile și produselor de blană.
- 4950 Transporturi prin conducte.

6.2 . Societatea Comercială OIL TERMINAL S.A. Constanța are următoarele puncte de lucru:

1. **SECȚIE PLATFORMĂ NORD, situată în Mun. Constanța, Strada Caraiman nr. 2**, cu următoarele activități și coduri CAEN:

- 5224 Manipulări- efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit.
- 5210 Depozitari- efectuarea prestațiilor de servicii privind depozitarea și condiționarea țițeiului, produselor petroliere , petrochimice , chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import , export și tranzit.
- 7120 Activități de testări și analize tehnice.
- 4920 Transporturi de marfă pe calea ferată.
- 5221 Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre.
- 4939 Alte transporturi terestre de călători, n.c.a.
- 4941 Transporturi rutiere de mărfuri.
- 5229 Alte activități anexe transporturilor.
- 3512 Transportul energiei electrice.
- 3513 Distribuția energiei electrice.
- 3514 Comercializarea energiei electrice.

S.C. OIL TERMINAL S.A. Constanța

- 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat.
- 3600 Captarea , tratarea și distribuția apei.
- 3700 Colectarea și epurarea apelor uzate.
- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase.
- 3812 Colectarea deșeurilor periculoase.
- 2562 Operațiuni de mecanică generală.
- 4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.
- 4212 Lucrări de construcții a căilor ferate de suprafața și subterane.
- 4213 Construcția de poduri și tuneluri.
- 4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide.
- 4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații.
- 4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.
- 4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor.
- 9601 Spălarea și curățarea (uscată) a articolelor textile și produselor de blană.
- 4950 Transporturi prin conducte.

2. SECȚIE PLATFORMĂ PORT – situată în incinta Port, dana 69, cu următoarele activități și coduri CAEN:

- 5224 Manipulări- efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit.
- 5210 Depozitări- efectuarea prestațiilor de servicii privind depozitarea și condiționarea țițeiului, produselor petroliere , petrochimice , chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import , export și tranzit.
- 5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă.
- 7120 Activități de testări și analize tehnice.
- 4920 Transporturi de marfă pe calea ferată.
- 5221 Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre.
- 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat.
- 3600 Captarea , tratarea și distribuția apei.
- 3700 Colectarea și epurarea apelor uzate.
- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase.
- 3812 Colectarea deșeurilor periculoase.
- 4950 Transporturi prin conducte.

3. SECȚIE PLATFORMĂ SUD – situată în Mun Constanța, MOVILA SARA, cu următoarele activități și coduri CAEN:

- 5224 Manipulări - efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit.
- 5210 Depozitări- efectuarea prestațiilor de servicii privind depozitarea și condiționarea țițeiului, produselor petroliere , petrochimice , chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import , export și tranzit.

S.C. OIL TERMINAL S.A. Constanța

- 7120 Activități de testări și analize tehnice.
- 4920 Transporturi de marfă pe calea ferată.
- 5221 Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre.
- 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat.
- 3600 Captarea , tratarea și distribuția apei.
- 3700 Colectarea si epurarea apelor uzate.
- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase.
- 3812 Colectarea deșeurilor periculoase.
- 4950 Transporturi prin conducte

4. CABINET MEDICAL, Medicina Muncii, situat în Mun. Constanța, – str. Caraiman nr. 2, jud. Constanța, cu activități de asistență medicală ambulatorie, cod CAEN 8621.

CAPITOLUL III

CAPITALUL SOCIAL, ACȚIUNILE, ACȚIONARIAT

Art. 7. Capitalul social

- (1) Societatea OIL TERMINAL este o societate pe acțiuni, de tip deschis.
- (2) Capitalul social de 58,243,025.30 RON împărțit în 582.430.253 acțiuni nominative în valoare nominală de 0,10 RON fiecare și este în întregime subscris și vărsat de acționari.
- (3) Structura acționariatului și a capitalului este:

Acționari	Număr de acțiuni	Procent din capitalul social
Ministerul Economiei	347.257.973	59,62224
Fondul Proprietatea S.A.	39.316.526	6,7504
Alte persoane fizice și juridice	195855754	33,6273
TOTAL	582.430.253	100,00000

Art. 8. Acțiunile

Acțiunile nominative emise de societate sunt în formă dematerializată, prin înscriere în cont.

Evidența valorilor mobiliare emise de societate, tranzacționate pe o piață reglementată este ținută de o societate de registru independent autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară (A.S.F).

Art. 9. Reducerea sau majorarea capitalului social

CONFORM CU
ORIGINALUL

Capitalul social poate fi redus sau majorat pe baza hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzută de lege.

Art.10. Drepturi și obligații decurgând din acțiuni

(1) Fiecare acțiune subscrisă și vărsată de acționari conferă acestora drepturile prevăzute în lege și statut.

(2) Deținerea acțiunii implică adeziunea de drept la statut.

(3) Drepturile și obligațiile legate de acțiuni urmează acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane.

(4) Obligațiile societății sunt garantate cu capitalul social al acesteia, iar acționarii răspund numai până la concurența capitalului social subscris.

(5) Patrimoniul societății nu poate fi grevat de datorii sau alte obligații personale ale acționarilor. Un creditor al unui acționar poate formula pretenții asupra părții din profitul societății ce i se va repartiza de către adunarea generală a acționarilor sau a cotei părți convenite acestuia la lichidarea societății, efectuate în condițiile prezentului statut.

Art.11. Cesiunea acțiunilor

Acțiunile sunt indivizibile cu privire la societate, care nu recunoaște decât un proprietar pentru fiecare acțiune.

Cesiunea parțială sau totală a acțiunilor între acționari sau terți se face în condițiile și cu procedura prevăzută de lege.

CAPITOLUL IV

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Art.12. Atribuții

(1) Adunarea generală a acționarilor este organul suprem de conducere al societății, care hotărăște asupra activității acesteia și asigură politica ei economică și comercială.

(2) Adunarea generală a acționarilor poate avea un caracter ordinar sau extraordinar.

(3) Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult patru luni de la încheierea exercițiului financiar. În afară de dezbaterea altor probleme înscrise pe ordinea de zi, adunarea generală ordinară este obligată:

- a. să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și de auditorul statutar, să aprobe repartizarea profitului și să fixeze dividendul. Dividendele se distribuie acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat. Acestea se plătesc în termenul stabilit

- de adunarea generala a actionarilor, în limitele de timp prevazute de lege. În caz contrar, societatea comercială va plăti daune- interese pentru perioada de întârziere, la nivelul dobânzii legale;
- b. să numească și să revoce membrii consiliului de administrație.
 - c. să numească sau sa demita auditorul statutar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar,
 - d. să fixeze remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație;
 - e. să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație;
 - f. să stabilească bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor;
 - g. să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau mai multor unități ale societății;
 - h. sa fixeze limitele generale ale remunariilor directorilor,

(4) Adunarea generală extraordinară se întrunește ori de câte ori este necesar a se lua o hotărâre pentru:

- a. schimbarea formei juridice a societății;
- b. mutarea sediului societății;
- c. schimbarea obiectului de activitate al societății;
- d. înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică;
- e. prelungirea duratei societății;
- f. majorarea capitalului social;
- g. reducerea capitalului social sau reîntregirea lui prin emisiune de noi acțiuni;
- h. fuziunea cu alte societăți sau divizarea societății;
- i. dizolvarea anticipată a societății;
- j. conversia acțiunilor nominative în acțiuni la purtător sau a acțiunilor la purtător în acțiuni nominative;
- k. conversia acțiunilor dintr-o categorie în cealaltă;
- l. conversia unei categorii de obligațiuni în altă categorie sau în acțiuni;
- m. emisiunea de obligațiuni;
- n. contractarea de împrumuturi bancare, in conformitate cu competentele prezentate in anexa la actul constitutiv al societatii.
- o. vânzarea, asocierea, închirierea, uzufructul precum și constituirea altor drepturi reale asupra activelor definite conform art. 3 din OUG 88/1997;
- p. aprobarea actelor de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale societății, a căror valoare depășește, individual sau cumulată, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele,
- q. aprobarea închirierii de active corporale, pentru o perioadă mai mare de un an, a căror valoare individuală sau cumulată față de același co-contractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate, mai puțin creanțele la data încheierii actului juridic, precum și asocierile pe o perioadă mai mare de un an, depășind aceeași valoare,

r. oricare altă hotărâre pentru care este cerută aprobarea adunării generale extraordinare.

(5) Pentru validitatea deliberărilor adunării generale ordinare este necesară prezența acționarilor care să dețină cel puțin o pătrime din numărul total de drepturi de vot. Hotărârile adunării generale ordinare se iau cu majoritatea voturilor exprimate. Dacă adunarea generală ordinară nu poate lucra din cauza neîndeplinirii condițiilor prevăzute mai sus, adunarea ce se va întruni la o a doua convocare poate să delibereze asupra punctelor de pe ordinea de zi a celei dintâi adunări, indiferent de cvorumul întrunit, luând hotărâri cu majoritatea voturilor exprimate.

(6) Pentru validitatea deliberărilor adunării generale extraordinare este necesară la prima convocare prezența acționarilor deținând cel puțin o pătrime din numărul total de drepturi de vot. Hotărârile sunt luate cu majoritatea voturilor deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Decizia de modificare a obiectului principal de activitate al societății, de reducere sau majorare a capitalului social, de schimbare a formei juridice, de fuziune, divizare sau de dizolvare a societății se ia cu o majoritate de cel puțin două treimi din drepturile de vot deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Dacă adunarea generală extraordinară nu poate lucra din cauza neîndeplinirii condițiilor prevăzute mai sus, adunarea ce se va întruni la o a doua convocare necesită prezența acționarilor, reprezentând cel puțin o cincime din numărul total de drepturi de vot. Hotărârile sunt luate cu majoritatea voturilor deținute de acționarii prezenți sau reprezentați.

Art.13. Convocarea adunării generale a acționarilor

(1) Adunarea generală este convocată de consiliul de administrație, ori de câte ori este necesar. Termenul de întrunire nu poate fi mai mic de 30 de zile de la publicarea convocării în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a. Convocarea se publică în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, și în unul dintre ziarele de largă răspândire din localitatea în care se află sediul societății. Convocarea va fi depusă la Regia Autonomă «Monitorul Oficial» în vederea publicării, în termen de cel mult 5 zile de la data adoptării de către consiliul de administrație a deciziei de întrunire a adunării generale.

(2) Convocarea va cuprinde locul și data ținerii adunării, precum și ordinea de zi, cu menționarea explicită a tuturor problemelor care vor face obiectul dezbaterilor adunării. În cazul în care pe ordinea de zi figurează numirea administratorilor, în convocare se va menționa că lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcția de administrator se află la dispoziția acționarilor, putând fi consultată și completată de aceștia. Când pe ordinea de zi figurează propuneri pentru modificarea actului constitutiv, convocarea va trebui să cuprindă textul integral al propunerilor.

(3) Au dreptul de a cere introducerea unor noi puncte pe ordinea de zi unul sau mai mulți acționari reprezentând, individual sau împreună, cel puțin 5% din capitalul social. Cererile se înaintează consiliului de administrație, în cel mult 15 zile de la publicarea convocării, în vederea publicării și aducerii acestora la cunoștință celorlalți acționari. În cazul în care pe ordinea de zi figurează numirea

administratorilor și acționarii doresc să formuleze propuneri de candidaturi, în cerere vor fi incluse informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcțiile respective. Ordinea de zi completată cu punctele propuse de acționari, ulterior convocării, trebuie publicată cu îndeplinirea cerințelor prevăzute de lege pentru convocarea adunării generale, cu cel puțin 10 zile înaintea adunării generale, la data menționată în convocatorul inițial.

(4) Situațiile financiare anuale, raportul anual al consiliului de administrație, precum și propunerea cu privire la distribuirea de dividende se pun la dispoziția acționarilor la sediul societății, de la data convocării adunării generale. La cerere, acționarilor li se vor elibera copii de pe aceste documente. Sumele percepute pentru eliberarea de copii nu pot depăși costurile administrative implicate de furnizarea acestora. Convocarea, orice alt punct adăugat pe ordinea de zi la cererea acționarilor, situațiile financiare anuale, raportul anual al consiliului de administrație, precum și propunerea cu privire la distribuirea de dividende se publică și pe pagina de internet proprie a societății, pentru liberul acces al acționarilor.

(5) Fiecare acționar poate adresa consiliului de administrație întrebări în scris referitoare la activitatea societății, înaintea datei de desfășurare a adunării generale, urmând a i se răspunde în cadrul adunării. Răspunsul se consideră dat dacă informația solicitată este publicată pe pagina de internet a societății, la secțiunea «Întrebări frecvente».

(6) În înștiințarea pentru prima adunare generală se va putea fixa ziua și ora pentru cea de-a doua adunare, când cea dintâi nu s-ar putea ține. A doua adunare generală nu se poate întruni în chiar ziua fixată pentru prima adunare. Dacă ziua pentru a doua adunare generală nu este menționată în înștiințarea publicată pentru prima adunare, termenul de întrunire va putea fi redus la 8 zile de la publicarea convocării în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

(7) Consiliul de administrație convoacă de îndată adunarea generală, la cererea acționarilor reprezentând, individual sau împreună, cel puțin 5% din capitalul social și dacă cererea cuprinde dispoziții ce intră în atribuțiile adunării. Adunarea generală va fi convocată în termen de cel mult 30 de zile și se va întruni în termen de cel mult 60 de zile de la data primirii cererii.

Art.14. Organizarea adunării generale a acționarilor

(1) În ziua și la ora arătate în convocare, ședința adunării se va deschide de către președintele consiliului de administrație sau de către acela care îi ține locul. Adunarea generală va alege, dintre acționarii prezenți, 1 până la 3 secretari, care vor verifica lista de prezență a acționarilor, indicând capitalul social pe care îl reprezintă fiecare. Unul dintre secretari întocmește procesul-verbal al ședinței adunării generale. Președintele va putea desemna, dintre angajații societății, unul sau mai mulți secretari tehnici, care să ia parte la executarea acestor operațiuni. După constatarea îndeplinirii cerințelor legale și a prevederilor actului constitutiv pentru ținerea adunării generale, se intră în ordinea de zi.

(2) Hotărârile adunărilor generale se iau prin vot deschis. Votul secret este obligatoriu pentru alegerea membrilor consiliului de administrație și a auditorilor

financiari, pentru revocarea lor și pentru luarea hotărârilor referitoare la răspunderea membrilor organelor de administrare, de conducere și de control ale societății.

(3) Un proces-verbal, semnat de președinte și secretar, va constata îndeplinirea formalităților de convocare, data și locul adunării generale, acționarii prezenți, numărul acțiunilor, dezbaterile în rezumat, hotărârile luate, iar la cererea acționarilor, declarațiile făcute de ei în ședință. La procesul-verbal se vor anexa actele referitoare la convocare, precum și listele de prezență a acționarilor. Procesul-verbal va fi trecut în registrul adunărilor generale. Pentru a fi opozabile terților, hotărârile adunării generale vor fi depuse în termen de 15 zile la oficiul registrului comerțului, spre a fi menționate în registru și publicate în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

(4) La cerere, fiecare acționar va fi informat cu privire la rezultatele votului, pentru hotărârile luate în cadrul adunării generale. Rezultatele se vor publica și pe pagina de internet proprie a societății, în termen de cel mult 15 zile de la data adunării generale.

Art.15. Exercițarea dreptului de vot în Adunarea generală a acționarilor

(1) Acționarii exercită dreptul lor de vot în adunarea generală, proporțional cu numărul acțiunilor pe care le posedă.

(2) Acționarii care au calitatea de membri ai consiliului de administrație nu pot vota, în baza acțiunilor pe care le posedă, nici personal, nici prin mandatar, descărcarea gestiunii lor sau o problemă în care persoana sau administrația lor ar fi în discuție. Persoanele respective pot vota însă situația financiară anuală, dacă nu se poate forma majoritatea prevăzută de lege sau de statut.

(3) Acționarii trebuie să își exercite drepturile cu bună-credință, cu respectarea drepturilor și a intereselor legitime ale societății și ale celorlalți acționari.

Art.16. Reprezentarea acționarilor în adunarea generală

(1) Reprezentarea acționarilor în adunarea generală a acționarilor se va putea face și prin alte persoane decât acționarii, cu excepția administratorilor, pe bază de procură specială, potrivit reglementărilor Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare.

(2) Acționarii care nu au capacitate de exercițiu, precum și persoanele juridice pot fi reprezentați/reprezentate prin reprezentanții lor legali care, la rândul lor, pot da altor persoane împuternicire pentru respectiva adunare generală.

(3) Procurile vor fi depuse în original cu 48 de ore înainte de adunare, sub sancțiunea pierderii exercițiului dreptului de vot în acea adunare. Procurile vor fi reținute de societate, făcându-se mențiune despre aceasta în procesul-verbal.

CAPITOLUL V

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE



Art.17. Organizare

(1) Societatea este administrată de consiliul de administrație compus din 5-9 membri aleși potrivit dispozițiilor legislației în vigoare.

(2) Consiliul de Administrație este format dintr-un Președinte și din administratori neexecutivi, executivi și independenți, din care nu mai mult de doi membri, numiți din cadrul autorității publice tutelare sau a altor autorități sau instituții publice.

(3) Drepturile și obligațiile membrilor consiliului de administrație sunt cele prevăzute de legislația în vigoare aplicabilă societăților comerciale.

(4) Administratorii sunt aleși pe o perioadă care nu poate depăși 4 ani, mandatul lor putând fi reînnoit, în cazul în care și-au îndeplinit atribuțiile în mod corespunzător.

(5) Membrii consiliului de administrație sunt remunerați cu o indemnizație stabilită de către Adunarea Generală a Acționarilor în limitele și structura prevăzută de legislația în vigoare.

(6) Președintele coordonează activitatea consiliului și raportează cu privire la aceasta adunării generale a acționarilor. El veghează la buna funcționare a organelor societății.

Art.18. Atribuțiile Consiliului de administrație

(1) Consiliul de administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege sau prezentul Act Constitutiv pentru adunarea generală a acționarilor.

(2) Consiliul de administrație va delega conducerea societății unuia sau mai multor directori și va numi pe unul dintre ei în calitate de director general. Directorul General nu va putea fi și președinte al Consiliului de Administrație. Directorii cu contract de mandat pot fi numiți fie dintre membrii Consiliului de Administrație, fie din afara Consiliului de Administrație. Ceilalți directori vor fi numiți din afara consiliului de administrație.

(3) Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- b) stabilirea strategiilor generale ale societății;
- c) aprobarea strategiei proprii de dezvoltare și a programelor anuale;
- d) stabilirea politicilor contabile și a sistemului de control financiar precum și aprobarea planificării financiare,
- e) avizarea propunerilor de tarife supuse aprobării autorității naționale pentru resurse minerale,
- f) analizarea și aprobarea cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- g) aprobarea organigramei și atribuțiilor directorilor care au contract de mandat din regulamentul de organizare și funcționare al societății;
- h) numirea și revocarea directorilor care au contract de mandat, stabilirea remunerației lor;
- i) stabilirea modului de organizare a activității și supravegherea activității directorilor care au contract de mandat,

CONFORM CU
ORIGINALUL

- j) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- k) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței;
- l) aprobarea raportului administratorilor;
- m) vânzarea, asocierea, închirierea, uzufructul precum și constituirea altor drepturi reale asupra unor imobilizări corporale, a căror valoare, individual sau cumulată pe durata unui exercițiu financiar nu depășește 20% din totalul activelor imobilizate;
- n) aprobarea actelor de dobândire, înstrăinare, schimb sau de constituire în garanție a unor active din categoria activelor imobilizate ale societății, a căror valoare nu depășește, individual sau cumulată, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele;
- o) aprobare închirierilor de active corporale, pentru o perioadă mai mare de un an, a căror valoare individuală sau cumulată față de același co-contractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat nu depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate, mai puțin creanțele la data încheierii actului juridic, precum și asocierile pe o perioadă mai mare de un an, care nu depășesc aceeași valoare.
- p) Aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al societății și Regulamentul Intern

(4) Consiliul de Administrație va delega conducerea societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general. Odată cu atribuțiile de conducere a societății, se delega directorului general și atributul de a reprezenta societatea în raport cu terții și în justiție.

(4.1) Consiliul de Administrație poate delega către directorul general aprobarea tarifelor nereglementate, cu informarea consiliului de administrație.

(5) Președintele consiliului de administrație al societății este ales de Consiliul de Administrație, dintre membrii săi.

(6) Organizarea și desfășurarea ședințelor Consiliului de Administrație se realizează în conformitate cu prevederile legislației în vigoare precum și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al Consiliului de Administrație, aprobat de Consiliul de Administrație.

(6.1) În cadrul Consiliului de Administrație se constituie comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit. De asemenea, pot fi constituite și alte comitete consultative.

(6.2) Comitetele formate în cadrul Consiliului de Administrație sunt alcătuite din cel puțin trei administratori, componența acestora fiind validată în Consiliul de Administrație.

(6.3) Președinții de comitete sunt aleși de Consiliul de Administrație. Aceștia convoacă ședințele, stabilesc ordinea de zi și prezidează lucrările comitetului.

(6.4) Fiecare Comitet se întrunește la cererea președintelui său, la cererea președintelui Consiliului de Administrație sau a cel puțin doi dintre membri.

(6.5) Ședințele Comitetelor pot fi organizate și prin mijloace electronice.

(6.6) Secretariatul comitetelor și al ședințelor este ținut de secretariatul Consiliului de Administrație.

(6.7) În cadrul ședințelor comitetelor, deciziile se iau cu votul majorității absolute a membrilor.

(6.8) Deciziile comitetelor sunt consultative pentru Consiliul de Administrație.

(7) Consiliul de administrație delegă conducerea societății directorului general, la propunerea comitetului de nominalizare și urmare a modului de selecție prevăzut de legislația în vigoare. Directorul general poate fi numit dintre administratori, acesta devenind astfel administrator executiv sau din afara consiliului de administrație. Președintele consiliului de administrație nu poate fi numit și director general.

(8) Președintele Consiliului de Administrație este împuternicit să reprezinte societatea cu drepturi depline. Consiliul de administrație păstrează însă atribuția de reprezentare a societății în raporturile cu directorii.

CAPITOLUL VI

GESTIUNEA SOCIETĂȚII

Art.19 Gestiunea societății este controlată de acționari și de auditorul statutar precum și prin activitatea de audit intern. Auditul statutar va fi exercitat în condițiile prevăzute de O.U.G. nr. 90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr.278/2008, cu modificările și completările ulterioare.

Auditul intern este organizat în societate în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Atribuțiile auditorului statutar:

- Asigură examinarea situațiilor financiare în conformitate cu standardele de audit în vederea exprimării opiniei auditorilor, prezentată adunării generale a acționarilor la închiderea exercițiului financiar.
- Convoacă adunarea ordinară sau extraordinară a acționarilor când nu a fost convocată de administratori.
- Ia parte, ca invitat, la adunările ordinare și extraordinare putând face să se insereze în ordinea de zi propunerile pe care le vor crede necesare.

Atribuțiile auditului intern sunt următoarele:

- elaborează norme metodologice specifice societății în care își desfășoară activitatea, cu avizul Unității Centrale de Armonizare pentru Auditul Public Intern (U.C.A.A.P.I), iar în cazul unităților publice subordonate, respectiv aflate în coordonarea sau sub autoritatea altei entități publice, cu avizul acesteia;
- elaborează proiectul planului multianual de audit public intern, de regulă pe o perioadă de 3 ani și pe baza acestuia, proiectul planului anual de audit public intern;
- efectuează activități de audit public intern pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și control ale societății sunt transparente și sunt

conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate;

- informează U.C.A.A.P.I. despre recomandările neînsușite de către conducătorul structurii auditate, precum și despre consecințele acestora;
- raportează periodic asupra constatărilor, concluziilor și recomandărilor rezultate din activitățile sale de audit;
- elaborează raportul anual al activității de audit public intern;
- în cazul identificării unor iregularități sau posibile prejudicii, raportează imediat directorului general al societății și structurii de control intern abilitate.
- efectuează activități de audit intern în conformitate cu prevederile legale și raportează direct Consiliului de Administrație.

CAPITOLUL VII

ACTIVITATEA SOCIETĂȚII

Art.20. Exercițiul financiar

Exercițiul financiar începe la 1 ianuarie și se încheie la 31 decembrie al fiecărui an. Primul exercițiu începe la data constituirii societății.

Art.21. Personalul societății

Personalul societății este angajat de către directorul general conform legii.

Plata salariilor, impozitelor, a cotei de asigurări sociale și a altor obligații se face potrivit legii.

Art.22. Amortizarea fondurilor

Consiliul de administrație stabilește, în condițiile legii, modul de amortizare a imobilizărilor corporale și necorporale.

Art.23. Evidența contabilă și situațiile financiare anuale

Societatea va ține evidența contabilă în limba română și în moneda națională, va întocmi situațiile financiare anuale în condițiile prevăzute de lege.

Situațiile financiare anuale cuprind:

- situația poziției financiare,
- situația rezultatului global,
- situația modificărilor capitalurilor proprii,
- situația fluxurilor de trezorerie,

- notele explicative la situațiile financiare sau alte rapoarte prevăzute în reglementările contabile aplicabile.

Societatea va publica în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, un anunț prin care se va confirma depunerea la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice a Situațiilor financiare anuale a Raportului Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului statutar.

Art.24. Calculul și repartizarea profitului sau acoperirea pierderii contabile

Profitul sau pierderea contabilă se stabilesc în condițiile legii, în baza situațiilor financiare anuale, aprobate de adunarea generală a acționarilor. Profitul impozabil se stabilește în condițiile legii.

Repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit pe destinații se face în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Dividendele se distribuie acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat.

În cazul înregistrării de pierderi contabile, adunarea generală a acționarilor va hotărî asupra modului de acoperire a pierderilor.

Suportarea pierderilor de către acționari se va face proporțional cu cota de participare la capitalul vărsat.

Art.25. Registrele societății

Societatea ține registrele prevăzute de lege.

CAPITOLUL VIII

MODIFICAREA FORMEI JURIDICE, DIZOLVAREA, LICHIDAREA SOCIETĂȚII. LITIGII

Art.26. Modificarea formei juridice

Societatea va putea fi modificată în altă formă de societate prin hotărârea adunării generale a acționarilor.

Art.27. Dizolvarea societății

Au ca efect dizolvarea societății și dau dreptul fiecărui acționar să ceară lichidarea societății:

- a. Imposibilitatea realizării obiectului societății;
- b. Hotărârea adunării generale;
- c. Falimentul;

CONFORM CU
ORIGINALUL

- d. Pierderea unei jumătăți din capitalul societății după ce s-a consumat fondul de rezervă, dacă adunarea generală a acționarilor nu decide completarea capitalului sau reducerea lui la suma rămasă. Numărul acționarilor va fi redus sub cinci, mai mult de 6 luni;
- e. La cererea oricărui acționar, dacă împrejurările de forță majoră și consecințele lor durează mai mult de 8 luni, iar adunarea generală a acționarilor constată că funcționarea societății nu mai este posibilă;
- f. În orice alte situații, pe baza hotărârii adunării generale a acționarilor, luată în unanimitate.

Dizolvarea societății comerciale trebuie să fie înscrisă în Registrul Comerțului și publicată în Monitorul Oficial.

Art.28. Lichidarea societății

În caz de dizolvare, societatea va fi lichidată.

Lichidarea societății și repartizarea activului societății se face în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

Art.29. Litigii

Litigiile societății cu persoane fizice sau juridice române sunt de competența instanțelor judecătorești din România.

Litigiile născute din raporturile contractuale dintre societate și persoane juridice române pot fi soluționate și prin arbitrajul care funcționează pe lângă Camera de Comerț, Industrie Navigație și Agricultură Constanța.

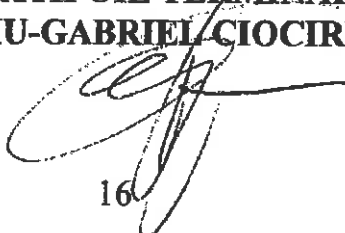
CAPITOLUL IX

DISPOZIȚII FINALE

Art.30. Prevederile prezentului statut se completează cu dispozițiile legale referitoare la societățile comerciale.

Redactat astăzi, 24.10.2014, în trei exemplare originale, sub semnătură privată.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL SOCIETATII OIL TERMINAL S.A.
LAURENTIU-GABRIEL CIOCIRLAN**



16

CONFORM CU
ORIGINALUL

ANEXA nr. 1, parte integrantă din actul constitutiv, având următorul cuprins

Nr. Crt.	CONTRACTE, CREDITE SI OPERATIUNI BANCARE		COMPETENTE		
	Tipul de contract/operatiune	Valoarea/tip de garantie	Director General	Consiliul de Administratie	Adunarea Generala a Actionarilor
1.	Credite/Imprumuturi bancare curente pe termen scurt (pana la 1 an): - credit, linii de credit, descoperiri de cont, scrisoare de garantie bancara	Sub 20.000.000 lei	Avizeaza	Aproba	Se informeaza
		Peste 20.000.001 lei	Propune	Avizeaza	Aproba
1.	Credite/Imprumuturi bancare curente pe termen mediu/lung: - Credite, linii de credit, - Descoperiri de cont, - scrisoare de garantie bancara	Indiferent de valoare	Propune	Avizeaza	Aproba
2.	Garantii aferente creditelor/inorumarurilor bancare curente (eveniment), indiferent de durata creditului	Bunuri imobile, indiferent de valoare si tip de credit	propune	avizeaza	aproba
		Bunuri mobile, creante si alte categorii de garantii mobiliare, pentru toate tipurile de credit, a caror valoare se inscrie sub 10% din valoarea activelor imobilizate mai putin creantele societatii, in luna dinaintea solicitarii	Avizeaza	aproba	Se informeaza
		Bunuri mobile, creante si alte categorii de garantii mobiliare, pentru toate tipurile de credit, a caror valoare se inscrie peste 10% din valoarea activelor imobilizate mai putin creantele societatii, in luna dinaintea evenimentului	propune	avizeaza	Aproba

Plafoanele se aplica pentru fiecare operatiune in parte, fara a se cumula operatiunile. Nu este permisa impartirea unui contract sau a oricarui act juridic ce angajeaza societatea in mai multe etape sau transe valorice pentru a se modifica in acest fel nivelul de aprobare.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL SOCIETATII OIL TERMINAL S.A.
LAURENTIU-GABRIEL CIOCIRLAN

J13/512/1991
CUI - 2410163

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța
DOSAR NR. 80218/07.11.2014
REZOLUȚIA nr. 27152 /20.11.2014

Pronunțată în ședința din data de: 20.11.2014

Luiza Mardare împuternicit – DIRECTORUL Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța

Pe rol fiind soluționarea cererii de înregistrare nr. 80218 din data 07.11.2014 pentru OIL TERMINAL SA, cod unic de înregistrare: 2410163, număr de ordine în registrul comerțului: J13/512/1991.

DIRECTORUL

Asupra cererii de față:

Prin cererea înregistrată sub nr. 80218 din data 07.11.2014 s-a solicitat, înregistrarea în registrul comerțului a unor modificări referitoare la: alte mențiuni.

În susținerea cererii au fost depuse înscrisurile menționate în cererea de înregistrare.

Examinând înscrisurile menționate DIRECTORUL, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale, în conformitate cu art. 1,2 și 6 din O.U.G. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, ale Legii 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.26/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Legii 359/2004 cu modificările și completările ulterioare, urmează a admite prezenta cerere privind înregistrarea în registrul comerțului a modificărilor solicitate.

PENTRU ACESTE MOTIVE
ÎN CONDIȚIILE LEGII
DISPUNE

Admite cererea de înregistrare așa cum a fost formulată și dispune înregistrarea în registrul comerțului a mențiunilor cu privire la: alte mențiuni și potrivit datelor din: Hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 10 din 24.10.2014; depunerea actului constitutiv actualizat.

Dispune publicarea în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, a actului modificator - Hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 10 din 24.10.2014 și a notificării privind depunerea la oficiul registrului comerțului a actului constitutiv actualizat.

Executorie de drept.

Cu drept de plângere, în termen de 15 zile, la Tribunalul Constanța în condițiile art. 6 alin. (3) - (5) și următoarele din O.U.G. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010.

Pronunțată în ședința din data de: 20.11.2014



TUDOR ROXANA
Referent

Referent/Redactat: J.V.

3 ex.

Data: 21.11.2014

MINISTERUL JUSTIȚIEI - OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI de pe lângă TRIBUNALUL CONSTANȚA

**CERTIFICAT
DE ÎNREGISTRARE MENȚIUNI**

Cod unic de înregistrare
2410163
Număr de ordine în registrul comerțului
J13/S12/1991
Exemplar nr: 1

Mențiunea nr. 80218 din 07.11.2014 privind înregistrarea modificării actului constitutiv al
OIL TERMINAL SA
cuprinse în hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor nr. 10 din 24.10.2014 este înscrisă
în registrul comerțului la data de 21.11.2014 în baza rezoluției nr. 27152 din 20.11.2014.

Data eliberării: **25 NOV 2014**
Anexe: Rezoluție



cod 11-10-136

CONFORM CU
ORIGINALUL

**SITUAȚIA CONTRACTELOR DE PRESTĂRI SERVICII
2016**

Nr. crt.	Nr. contract	BENEFICIAR	OBIECTUL CTR.	DATA INCHIEIERII	VALABILITATE CONTRACT
1.	1/2016	ANRS PS UT 515	Depozitare motorina	4361/26.04.2016	26.04.2015-31.12.2016
2	1/C/2016	RIVER BROKERAGE SRL	Transbord direct biodiesel din barje fluviale in nave maritime	344/25.01.2016	25.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017
3	2/C/2016	VITOL SA GENEVA	Import / export pacura	4264/15.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1- modificare cont prestator AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017
4	3/C/2016	SWISSOIL TRADING SA GENEVA	Import / export motorina	402/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 –reziliere incepand cu 23.04.2016
5	4/C/2016	VITOL SA GENEVA	Import /export Motorina, in tank transfer, depozitare	4625/15.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1-modificare cont prestator AA nr. 2 –adaugare transhipment AA nr. 3 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
6.	5/C/2016	EURONOVA ENERGIES SA ELVETIA	Import motorina	4415/03.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 -adaugare obiecte de activitate modificare cont prestator AA nr. 2 –modificare termenului de depunere DS AA nr. 3 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
7	7/C/2016	PETROTEL LUKOIL SA	Import titei, ITT; Export benzina; Export motorina, incarcare in barje/CF/autocisterne; Pacura	405/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 –constituire stoc tehnologic cu acciza platita AA nr. 2 –constituire stoc tehnologic cu acciza Platita AA nr. 3 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
8	11/C/2016	SC OLTCHIM SA RM.VALCEA	Export chimice: lesie soda	4717/21.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr1 –suspendare plata Rezervor 28
9	12/C/2016	SC LUKOIL ROMANIA SRL BUCUREȘTI	Import Benzina, Motorină In Tank Transfer motorina, Incarcare in cisterne CF/auto si conditionare motorina cu biodiesel	398/23.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM

10.	16/C/2016	SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	Export chimice: lesie soda	4626/15.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017
11	18/C/2016	MADDOX SA GENEVA	Import / Export Motorina, ITT ,Import VGO	409/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 – se introduc obiecte de activitate AA nr.2 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
12.	20/C/2016	SC ROMPETROL RAFINARE SA NAVODARI	Export Benzina, Motorina, Bunkerare Export W-spirit,N-Hexan, SBP, Toluen- prin TD (CFin nave)	403/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
13	26/C/2016	SC BIO FUEL ENERGY SRL ZIMNICEA	Export Bioetanol, depozitare, incarcare in cisterne CF	404/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
14.	27/C/2016	SC OSCAR DOWNSTREAM SRL MAGURELE	Import motorină, incarcare . auto/CF, In TankTransfer si conditionare motorina cu biodiesel	401/28.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
15.	35/C/2015	SC OMV PETROM SA BUCURESTI	Exp/imp Benzina,Incarcare in barje fluviale, in tank transfer, depozitare Exp/imp Motor,descarcare prin transhipment, conditionare cu biodiesel, inc. in CF/auto/tk.bk, depozitare Exp. Pacura, incarcare in CF si in tankuri de bunkeraj,depozitare Export titei Exp. prod. chimice lichide (Benzen,Toluen,Xileni ,ETBE, petrol reactor, MTBE)	891/25.03.2015	01.04.2015-31.12.2015 AA nr. 1 –rezervor 29P AA nr.2 –prelungire rezervor 29P AA nr. 3-tarif CFR AA nr. 4 receptie biodiesel AA nr. 5 prelungire R29 P AA nr 6 .prelungire 01.01-29.02.2016 AA nr. 7 –Prelungire 01.03-31.03.2016
16.	39/C/2016	SC ASTRA OIL PROD SRL CONSTANTA	Imp motorina/ITT/cond cu Biod./inc in CF si auto Imp.pacura/inc. CF/	368/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
17	41/C/2016	SC GAZPROMNEFT MARINE BUNKER BALKAN SA CONSTANTA	Import Motorina/Pacura	399/23.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM

18	48/C/2016	VICTORIA CHEMICALS POLONIA	Import metanol, descarcare din nave si cisterne CF in rezervor, descarcare din nave in cisterne CF prin transbord direct, depozitarea metanolului, incarcare din rezervor in nave, cist CF, autocisterne, baije, livrare prin ITT, descarcare metanol din nave/baije acostate in danele Prestatorului,	4661/18.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr.1- prelungire 01.01.-31.12.2017
19	57/C/2016	SC SOCAR PETROLEUM SA	Import mot + ITT	4336/25.11.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 –schimbare sediu social AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
20	60/C/2015	COMBINATUL DE INGRASAMINTE CHIMICE NAVODARI	Import /export UAN	797/10.03.2016	01.12.2015-31.12.2016 AA NR.1 schimbare denumire AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017 AA nr. 3 tarif R27 -3.361,5 USD/luna 14.03.2016-31.12.2016
21	64/C/2016	EXPUR SA SLOBOZIA	Import Biodiesel transbord direct din nave in cisterne CF	408/28.12.2015	29.12.2015-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
22	70/C/2016	SAKSA OOD, BULGARIA	Transbord direct motorina din nave in baije, ship to ship	2989/17.08.2015	17.08.2015-31.12.2015 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2016 si modificare penalitati AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
23	71/C/2015	LITASCO	Export titei, transbord direct	4663/18.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017
24	75/C/2016	SC KRONOSPAN SEBES SA SEBES	Imp.METANOL prin descarcare in rezervor si prin transbord direct, din nave in cisterne.CF,	1875/29.05.2015	01.06.2015-31.05.2016 AA nr. 1 --receptie biodiesel AA nr. 2 --schimbare sediu si modificare penalitati AA nr. 3 modificare termen de plata
25	77/C/2015	SC MOL ROMANIA PP SRL CLUJ NAPOCA	Imp /Exp motorina+benzina	3815/06.10.2015	09.10.2015-31.10.2016 AA NR. 1 prelungire 01.11.2016-31.12.2017
26	78/C/2015	ROUTE 66 SPEDITION SRL	Import fluid de foraj	771/04.03.2016	04.03.2016-31.12.2016
27	79/C/2016	ROUTE 66 SPEDITION SRL	Import Fluid de baza pt foraj		

28	81/C/2016	MICROMIX LTD MALTA	imp/exp.-motorina conditionare cu biodiesel, in tank transfer, incarcare depozitare, incarcare motorina in cisterne CF/autocist. Imp/exp Pacura depozitare, imp. Titei, depozitare	4664/18.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
29	82/C/2016	mitsubishi INTERNATIONAL GMBH	Import Metanol	265//21.01.2016	01.01.2016-31.12.2016 AA NR. 1 -modificare termen de plata 974/29.03.2016/70/31.2016 AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017
30	85/C/2016	SC MTK AUTO SPORT SRL CONSTANTA	Imp. Pacura, descarcare din cisterne CF in rezervoare, incarcare in cisterne CF din rezervoare, depozitare	369/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 –incarcare pacura din rezervor Depozit Nord in cisterne auto AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
31	87/C/2016	SC ASTRA ECOPEPETROL SRL CONSTANTA	Imp. Motorina, Pacura, descarcare din cisterne CF, autocist si nave in rezervoare, incarcare in cisterne CF/autocist., ITT.	370/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
32	89/C/2016	SC CRIDEN HOLDING SRL CONSTANTA	Imp. Motorina, Pacura, descarcare din cisterne CF, autocist si nave in rezervoare, incarcare in cisterne CF/autocist., ITT.	365/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
33	90/C/2016	SC ROLL OIL SRL BUCURESTI	Imp. Motorina, Pacura, descarcare din cisterne CF, autocist si nave in rezervoare, incarcare in cisterne CF/autocist., ITT.	366/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
34	91/C/2016	SC GLOBAL PETROLEUM SRL BUCURESTI	Imp. Motorina, Pacura, descarcare din cisterne CF, autocist si nave in rezervoare, incarcare in cisterne CF/autocist., ITT.	367/14.12.2015	01.01.2016-31.12.2016

35	92/C/2016	SC ASTRA GP ECOLOGIC SRL CONSTANTA	Imp. Motorina, Pacura, descarcare din cisterne CF, autocist si nave in rezervoare, incarcare in cisterne CF/autocist., ITT.	184/13.01.2016	15.01.2016-31.12.2016 AA NR. 1 –introducere obiect de activitate AA nr. 2 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
36	99/C/2015	CAPITAL INVEST CONSULTING	Import benzina , ITT , CF	3421/17.09.2015	21.09.2015-30.09.2016
37	111/C/2016	SC OLTCHIM SA RM.Valcea	Export octanol si izobutanol	4716/21.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
38	154/C/2015	SC ISLAND PETROLEUM LTD CIPRU	Import,primire pe CF,prin in tank transfer a Motorinei,Depozitare si incarcare in auto/ tk. Bunker. Import pacura/IFO , bunker, depozitare	984/26.03.2015	01.04.2015-31.12.2015 AA nr.1 rezervor 21/P AA nr. 2 tarife CFR AA nr. 3 –prelungire 01.01-31.12.2016 AA nr. 4 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
39	50/C/2016	UNICOM HOLDING	Import motorina	256/26.01.2016	01.01.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
40	380/C/2016	SC PHOENIX SHIPPING SRL CONSTANTA	Descarcare, transhipment ulei mineral	814/14.03.2016	11.03.2016-31.12.2016 AA NR.1 01.1-031.12.2017
41	6/C/2016	ROTCO CONSULT SRL	Import motorina biodiesel, ITT	862/21.03.2016	21.03.2016-31.12.2016
42	35/C/2016	OMV PETROM SA	Exp/imp Benzina,Incarcare in barje fluviale, in tank transfer, depozitare Exp/imp Motor,descarcare prin transhipment, conditionare cu biodiesel, inc. In CF/auto/tk.bk, depozitare Exp. Pacura, incarcare in CF si in tankuri de bunkeraj,depozitare Export titei Exp. prod. Chimice lichide (Benzen,Toluen,Xileni ,ETBE, petrol reactor, MTBE),	929/24.03.2016	01.04.2016-31.12.2017 AA nr. 1 –se introduce Motorina marina AA nr.2 tarife ANRM
43	22/C/2016	RIVER BROKERAGE SRL	Transbord transhipment barja in nava HCO	970/28.03.2016	28.03.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017

44	53/C/2016	OYL ENERGY TRADING SRL	Import motorina biodiesel ITT	1013/01.04.2016	01.04.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
45	8/C/2016	KOMPASS WORLDWIDE SERVICES SRL	Import motorina biodiesel ITT	1175/12.04.2016	11.04.2016-31.12.2016
46	370/C/2016	SC PHOENIX SHIPPING SRL CONSTANTA	Import , transbord direct STS benzina platformata, benzen	1086/04.04.2016	05.04.2016-31.12.2016 AA NR.1 01.1-031.12.2017
47	6/C/2016	ROTTCO CONSULT SRL	Import motorina, ITT	862/21.03.2016	21.03.2016-31.12.2016
48	14/C/2016	CORAL ENERGY SRL	Import motorina	1028/12.04.2016	12.04.2016-31.05.2016
49	9/C/2016	ELEMENT ALPHA S.A.	Import / export pacura	1330/20.04.2016	24.04.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
50	28/C/2016	PHOENIX SHIPPING & TRADING	Import MTBE	1626/06.05.2016	06.05.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017
51	21/C/2016	SC ROMPETROL DOWNSTREAM	Import Motorina, biodiesel ITT	1625/06.05.2016	06.05.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
52	24/C/2016	RIVER BROKERAGE SRL	Export, transbord direct transhipment Motorina, Benzina Pacura, furnizare abur tehnologic	1623/06.05.2016	06.05.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
53	77/C/2016	SC MOL ROMANIA PP SRL CLUJ NAPOCA	Imp /Exp motorina+benzina	1748/18.05.2016	01.06.2015-31.05.2017 AA nr. 1- tarife ANRM
54	36/C/2016	MOL PLC	Imp /Exp motorina+benzina	2584/21.07.2016	25.07.2016-31.07.2017 AA nr. 1 tarife ANRM
55	10/C/2016	MASTER CHEM OIL	Import LCO , ITT	2148/15.06.2016	15.06.2016-31.12.2016 AA nr. 1 prelungire 01.01.-31.12.2017 si tarife ANRM
56	37/C/2016	BIODIESEL CONCEPT	Import LCO	2180/21.06.2016	21.05.2016-31.12.2016
57	15/C/2016	CAROM ATAI GROUP SRL	Import motorina si Biodiesel	2953/16.08.2016	16.08.2016-31.12.2016
58	42/C/2016	CHIMPEX SA	Export UAN	4721/22.11.2016	21.11.2016-31.12.2016
59	43/C/2016	NEFTEX ENERGY SRL	Import Motorina, Conditionare cu biodiesel	4892/05.12.2016	05.12.2016-31.12.2017

DIRECTOR GENERAL,
SORIN VIOREL CIUTUREANU



SEF SERV. MARKETING COMERCIAL,
VASILE OGREANU

DIRECTOR COMERCIAL,
GABRIEL DARABAN

Lista principalilor furnizori (cu o valoare cumulata anuala mai mare de 100.000 euro), ordonati dupa valoarea achizitiilor in 2016

Nr.	Furnizor	Val fara TVA	Val euro (Euro -curs mediu 2016=4.4908lei)	Tipul contractelor
1	ARGENTA	9,081,965.41	2,022,349.12	Lucrari reparatii conducte
2	TALPAC	8,073,385.34	1,797,761.05	Lucrari reparatii conducte si rezervoare
3	TINMAR ENERGY	5,113,181.64	1,138,590.37	Furnizare energie electrica
4	ELITE STEWARD SAS	3,567,533.42	794,409.33	Servicii de paza si protectie
5	TEHNO CONSTRUCT	2,885,606.04	642,559.46	Lucrari si servicii CF
6	TOP OIL INTER	2,185,102.15	486,573.03	Lucrari si servicii
7	SIGOB SECURITY	2,170,059.80	483,223.43	Servicii de paza si protectie
8	ENGIE ROMANIA	1,973,557.42	439,466.78	Furnizare gaze naturale
9	SLR DISTRIBUTION GROUP	1,921,555.49	427,887.12	Furnizare materiale
10	MIGADOR PREST	1,834,360.36	408,470.73	Lucrari si servicii
11	UTILNAVOREP	1,826,570.93	406,736.20	Lucrari si servicii
12	ELMECO COMPANY 98 SRL	1,579,634.12	351,748.94	Furnizare materiale
13	EURO BUILDING	1,347,168.92	299,984.17	Lucrari
14	SPECIAL TURBOSERV	1,217,700.00	271,154.36	Furnizare materiale si servicii
15	SOCUM TRANS	1,109,007.61	246,951.01	Lucrari si servicii
16	CENTER TEA & CO	1,061,879.85	236,456.72	Prestari servicii si furnizare
17	OIL DEPOL SERVICE	957,746.88	213,268.66	Servicii
18	ROMANIA EUROEST	893,272.09	198,911.57	Servicii
19	ELECTRO SERVICE L & DD	869,264.58	193,565.64	Lucrari electrice
20	SYSCOM 18	835,250.01	185,991.36	Furnizare
21	RAJA	753,497.31	167,786.88	Utilitati
22	OMV PETROM MARKETING	729,618.49	162,469.60	Furnizare combustibil
23	ASTORIA PREST	671,016.97	149,420.36	Lucrari si servicii
24	EXPRESIV GLOBAL	648,925.45	144,501.08	Furnizare materiale
25	DAF TRANS 2000	587,401.56	130,801.10	Lucrari
26	PROD COMTUR 94	570,757.98	127,094.95	Lucrari
27	CIRUS PLAST	551,361.35	122,775.75	Servicii
28	ROMPETROL DOWNSTREAM	508,995.45	113,341.82	Furnizare combustibil
29	ELLIS 92	464,000.00	103,322.35	Proiectare

Director general
Sorin Viorel Ciutoreanu



Sef Departament Achizitii Dezvoltare Strategii
Marieta Stasi

NR. 92/31.05.2016

Către,

**ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR
SOCIETĂȚII OIL TERMINAL S.A. CONSTANȚA**

**Spre știință: Domnului Toma Costreie – Președintele Consiliului de
Administrație al S.Oil Terminal S.A. Constanța**

**Prin prezenta vă comunic demisia mea din calitatea de membru al Consiliului
de Administrație, începând cu data de 01.06.2016, din motive personale.**

Cu stimă,

Dan Codescu

30.05.2016



SECRETAR CA Email
NR. 11/19.01.2017



Bucuresti,

19 ian. 2017

Ref. Renuntare la functia de Presedinte al Consiliului de Administratie

Catre Consiliul de Administratie al Oil Terminal S.A.

Va informez ca, incepand cu data de azi, renunt la functia de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii, din motive personale.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "DMATEI".

Dumitru MATEI

Declarația persoanelor responsabile din cadrul**Societatii OIL TERMINAL SA Constanța**

Subsemnatii: Costreie Toma Bogdan, Presedinte al Consiliului de Administratie,
Ciutoreanu Viorel-Sorin, Director General, Frangu Adriana, Director Economic,

Declarăm pe propria raspundere ca, după cunoștințele noastre;

- situațiile financiar-contabile la 31 decembrie 2016, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile (Standardele Internaționale de Raportare Financiară), oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societatii Oil Terminal SA;
- Raportul Consiliului de Administratie, realizat în conformitate cu prevederile art. 227 din Legea 297/2004 privind piața de capital, coroborat cu prevederile art. 112¹ alin. 1 lit. b) din Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare și Ordinul M.F.P. nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor Societatii Oil Terminal SA, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Prezenta declarație este în conformitate cu prevederile art. 112¹ alin. (1) lit. c din Regulamentul C.N.V.M. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Costreie Toma Bogdan



Director General,

Ciutoreanu Viorel-Sorin

A blue ink signature of Ciutoreanu Viorel-Sorin.

Director Economic,

Frangu Adriana

A blue ink signature of Frangu Adriana.

Declarație de conformitate cu Codul de Guvernanta Corporativa

Prevederile Codului de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1. Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.</p> <p>A.2. Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.</p>	Respecta	Respecta partial	<p>In acest moment, in cadrul OIL TERMINAL nu este in functie un CA ales conform prevederilor OUG 109/2011.</p> <p>*Prin hotararea AGOA nr. 7/10.10.2016 a fost desemnat CA in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 completat prin Legea nr. 111/2016, insa hotararea AGA nu a fost inregistrata la ORC, impotriva ei fiind depuse mai multe cereri de interventie de catre actionari.</p> <p>In acest moment, prin sentinta civila nr. 2434/13.12.2016, Tribunalul Constanta a suspendat executarea hotararii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 pana la solutionarea definitiva a actiunii in anulare ce face obiectul obsarului nr. 7167/118/2016 efizat pe rolul Tribunalului Constanta</p> <p>In Regulamentul de Organizare si Functionare al CA nu exista dispozitii cu privire la gestionarea conflictelor de interese, pe adresa de web a societatii este publicata „Tranzactii cu persoane interesate si politica de interese”</p>
<p>A.3. Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.</p>	Respecta		
<p>A.4. Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, după caz, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale și după următoarele criterii:</p> <p>A.4.1. nu este Director General/director executiv al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani;</p> <p>A.4.2. nu este angajat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani;</p> <p>A.4.3. nu primește și nu a primit remunerație suplimentară sau alte avantaje din partea societății sau a unei societăți controlate de aceasta, în afară de cele corespunzătoare calității de administrator neexecutiv;</p>	Respecta		

<p>A.4.4. nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a avut în cursul anului precedent o relație contractuală cu un acționar semnificativ al societății, acționar care controlează peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlată de acesta;</p> <p>A.4.5. nu are și nu a avut în anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie în mod direct fie în calitate de client, partener, acționar, membru al Consiliului/Administrator, director general/director executiv sau angajat al unei societăți dacă, prin caracterul său substanțial, acest raport îi poate afecta obiectivitatea;</p> <p>A.4.6. nu este și nu a fost în ultimii trei ani auditorul extern sau intern ori partener sau asociat salariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societății sau al unei societăți controlate de aceasta;</p> <p>A.4.7. nu este director general/ director executiv al altei societăți unde un alt director general/ director executiv al societății este administrator neexecutiv;</p> <p>A.4.8. nu a fost administrator neexecutiv al societății pe o perioadă mai mare de doisprezece ani;</p> <p>A.4.9. nu are legături de familie cu o persoană în situațiile menționate la punctele A.4.1. și A.4.4.</p>			
<p>A.5. Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.</p>			Urmeaza a fi implementat
<p>A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.</p>			Urmeaza a fi implementat
<p>A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.</p>	Respecta		
<p>A.8. Declarația privind guvernarea corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acestora. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.</p>			Urmeaza a fi implementat
<p>A.9. Declarația privind guvernarea corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.</p>			Urmeaza a fi implementat
<p>A.10. Declarația privind guvernarea corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau din Consiliul de Supraveghere.</p>	Respecta		
<p>B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de</p>	Respecta parțial		<p>Urmeaza a fi implementat</p> <p>In acest moment, in cadrul OIL TERMINAL nu este in functie un CA ales conform prevederilor OUG 109/2011. *Prin hotararea AGOA nr. 7/10.10.2016 a fost desemnat CA in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 completat prin Legea nr 111/2016, insa hotararea AGA nu a fost inregistrata la ORC, impotriva ei fiind depuse mai multe cereri de interventie de catre actionari. In acest moment, prin sentinta civila nr. 2434/73.12.2016,</p>

audit trebuie să fie independenți.			Tribunal/Constanța a suspendat executarea holarării A.G.O.A. Oii Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 pana la soluționarea definitivă a acțiunii în anulare ce ține obiectul dosarului nr. 7167/118/2016 efect pe rolul Tribunalului Constanța
B.2. Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	Respecta		
B.3. În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.	Respecta		
B.4. Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.	Respecta		
B.5. Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	Respecta		
B.6. Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.	Respecta		
B.7. Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	Respecta		
B.8. Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau adhoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.	Respecta		
B.9. Niciunul acționar nu i se poate acorda tratament preferențial față de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	Respecta		
B.10. Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.	Respecta		
B.11. Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	Respecta		
B.12. În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	Respecta		
C.1. Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principilor și a argumentelor care stau la baza remunerărilor membrilor Consiliului și a Directorului General, precum și a membrilor Directoratului în sistemul dualist.	Respecta		

<p>Aceasta trebuie să descrie modul de conducere a procesului și de luare a deciziilor privind remunerarea, sa detalieze componentele remunerății conducenți executivi (precum salarii, prime anuale, stimulente pe termen lung legate de vabarea acțiunilor, beneficii în natura, pensii și altele) și să descrie scopul, principiile și prezumțiile ce stau la baza fiecărei componente (inclusiv criteriile generale de performanță aferente oricărei forme de remunerare variabilă). În plus, politica de remunerare trebuie să specifice durata contractului directorului executiv și a perioadei de preaviz prevăzută în contract, precum și eventuala compensare pentru revocare fără justă cauză. Raportul privind remunerarea trebuie să prezinte implementarea politicii de remunerare pentru persoanele identificate în politica de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.</p>		
<p>D.1. Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:</p> <ul style="list-style-type: none"> • D.1.1. Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor; • D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit; • D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod; • D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate; • D.1.5. Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusiv termenele limită și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții; • D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante; • D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale 	<p>Respecta</p>	

<p>D.2. Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari, propusă de Directorul General sau de Directorat și adoptată de Consiliu, sub forma unui set de linii directoare pe care societatea intenționează să le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de Internet a societății.</p>		<p>Respecta</p>	<p>Distribuirea dividendelor se realizează în conformitate cu prevederile legale.</p>
<p>D.3. Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Previziunile se referă la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizează stabilirea impactului global al unui număr de factori privind o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta protecție are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putând diferi în mod semnificativ de previziunile prezentate inițial. Politică privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politică privind previziunile va fi publicată pe pagina de Internet a societății.</p>	<p>Respecta</p>		<p>Nu exista o politică privind previziunile.</p>
<p>D.4. Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.</p>	<p>Respecta</p>		
<p>D.5. Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.</p>	<p>Respecta</p>		
<p>D.6. Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.</p>	<p>DA</p>		
<p>D.7. Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jumalștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.</p>	<p>DA</p>		
<p>D.8. Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.</p>	<p>Respecta</p>		
<p>D.9. O societate va organiza cel puțin două ședințele-conferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de Internet a societății la data ședințelor/conferințelor.</p>	<p>NU</p>		<p>Măsura urmează a fi implementată.</p>
<p>D.10. În care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.</p>	<p>DA</p>		

Director General,
Sorin CIUTUREANU -



OIL TERMINAL S.A.

Situații Financiare

Pentru anul încheiat la 31 Decembrie 2016

Intocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare

Financiara



2016

OIL TERMINAL – Situatia pozitiei financiare pentru anul incheiat la 31.12.2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 31 decembrie 2016	Anul incheiat la 31 decembrie 2015
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	3.609.380	3.842.195
Imobilizari corporale	15	458.409.851	452.535.812
Imobilizari corporale in curs de executie	16	2.310.795	8.053.492
Imobilizari financiare	18	809.075	809.075
Total active imobilizate		465.139.101	465.240.574
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	1.055.927	659.463
Clienti si conturi asimilate	20	16.478.491	14.118.800
Alte creante	21	1.894.626	2.845.905
Impozite si taxe de recuperat	21	1.035	165.243
Numerar si echivalente de numerar	22	26.001.896	21.022.923
Total active circulante		45.431.975	38.812.334
TOTAL ACTIVE		510.571.076	504.052.908
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	23	58.243.025	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	24	320.003	221.566
Rezerve din reevaluare	25	210.424.839	211.016.140
Rezerve legale	27	4.744.817	3.153.540
Alte rezerve	27	174.395.611	171.733.191
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	26	4.680.864	4.089.562
Rezultat reportat fara IAS 29	26	396.930	396.930
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	26	(25.839.366)	(25.839.366)
Profit curent		15.419.450	5.913.710
Repartizarea profitului	27	(1.193.812)	-
Total capitaluri proprii		441.592.361	428.928.298
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	7.331.250	9.011.593
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	28.624.578	28.723.015
Total datorii pe termen lung		35.955.828	37.734.608
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	1.815.458	2.896.375
Datorii comerciale	31	11.452.246	15.694.022
Datorii privind impozite si taxe	32	5.727.672	5.112.884
Alte datorii curente	33	2.276.884	1.767.684
Total datorii curente		21.272.260	25.470.965
TOTAL DATORII		57.228.088	63.205.573

OIL TERMINAL – Situatia pozitiei financiare pentru anul incheiat la 31.12.2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Provizioane	34	11.688.173	11.826.513
Subventii pentru investitii	35	62.454	92.524
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		510.571.076	504.052.908

Situatiile financiare prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Costrele Toma Bogdan

Director Economic,
Frangu Adriana

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia rezultatului global pentru anul incheiat la 31 Decembrie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 31 decembrie 2016	Anul incheiat la 31 decembrie 2015
Venituri din prestarea de servicii	3	159.561.475	137.361.440
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	1.205.638	851.283
Alte venituri din exploatare	5	1.458.031	(7.310.194)
Cheltuieli materiale	7	(8.942.594)	(7.186.274)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(3.743.473)	(4.260.497)
Cheltuieli cu personalul	9	(64.527.495)	(59.990.006)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(12.498.137)	(12.279.951)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(12.375.301)	(10.874.605)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(39.710.623)	(26.252.469)
Rezultat din exploatare		20.427.521	10.058.727
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(963.535)	104.457
Rezultat brut al exercitiului		19.463.986	10.163.184
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	4.044.536	4.249.474
Rezultat net al exercitiului		15.419.450	5.913.710
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:		689.738	12.591.241
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate	25	591.301	880.460
Surplus din reevaluarea imobilizarilor	25	-	14.490.547
Datorie privind impozitul amanat aferenta rezervei din reevaluare	24	(98.437)	2.779.766
Rezultat global total		16.109.188	18.504.951
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	40	0,027659	0,031772
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	40	0,027659	0,031772

Situatiile financiare prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acestora de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Costreie Toma Bogdan

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

OIL TERMINAL –Situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la 31 Decembrie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 31.12.2016	Anul incheiat la 31.12.2015
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		15.419.450	5.913.710
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate	11	11.786.004	12.019.584
(Profit) /Pierdere din cedarea activelor imobilizate		147.529	437.390
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	(90.669)	(474.488)
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	34	(138.342)	7.447.355
(Profit) /Pierdere din reevaluarea imobilizarilor necorporale			4.823
Alte ajustari		(1.430.644)	699.020
(Profit) /Pierdere privind dobanzile	6	370.917	522.140
(Profit) /Pierdere din diferente de curs valutar	6	618.143	(644.848)
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		11.262.938	20.010.976
(Cresteri)/Descresteri in valoarea stocurilor	19	(396.464)	(192.579)
(Cresteri)/Descresteri ale creantelor	20, 21	(1.244.204)	(4.482.352)
Cresteri/(Descresteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(3.408.765)	11.361.114
Dobanzi nete primite/(platite)	6	(370.917)	(630.330)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		21.262.038	31.980.539
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(13.106.980)	(12.922.869)
(Cresteri)/Descresteri in valoarea imobilizarilor pe termen lung		-	5.286.226
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(13.106.980)	(7.636.643)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
(Cresterea) /Descresterea imprumuturilor pe termen scurt	28,30	1.080.917	(850.000)
Cresterea/(Descresterea) imprumuturilor pe termen lung	28	(1.680.343)	(2.790.125)
Dividende platite		(2.576.659)	(254.384)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		(3.176.085)	(3.894.509)
Crestere neta de numerar si echivalente de numerar		4.978.973	20.449.387
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul anului	22	21.022.923	573.536
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la sfarsitul perioadei	22	26.001.896	21.022.923

Situatiile financiare prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin



Presedinte Consiliu de Administratie,
Costreie Toma Bogdan

Director Economic,
Frangu Adriana



Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 31 decembrie 2016
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2016	58.243.025	221.566	211.016.140	3.153.540	4.089.562	171.733.191	396.930	(25.839.366)	5.913.710	-	428.928.298
Profitul net al anului									15.419.450		15.419.450
Alte elemente ale rezultatului global:											
Surplus din reevaluarea imobilizatorilor corporale											
Total alte elemente ale rezultatului global			(591.301)		591.301						-
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat reportat											
Impozit pe profit amanat		98.437									98.437
Total rezultat global al perioadei		98.437	(591.301)		591.301				15.419.450		15.517.887
Alte elemente				1.591.277		2.662.420			(3.059.885)		1.193.812
Total alte elemente				1.591.277		2.662.420			(3.059.885)		1.193.812
Distribuirea dividendelor									(2.853.825)		(2.853.825)
Repartizarea profitului										(1.193.812)	(1.193.812)
Sold la 31 decembrie 2016	58.243.025	320.003	210.424.839	4.744.817	4.680.864	174.395.611	396.930	(25.839.366)	15.419.450	(1.193.812)	441.592.361

Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 23, 24, 25, 26, 27.

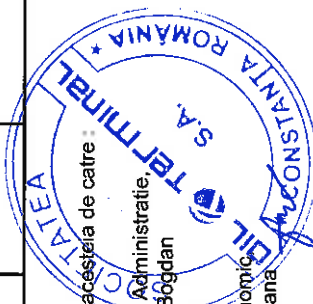
Situatiile financiare prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Costrăie Toma Bogdan

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Director Economic,
Frangiu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



Notele atasate 1-42 constituie parte integranta a acestor situatii financiare interimare simplificate

OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 31 decembrie 2015

(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2015	58.243.025	3.001.332	197.406.053	3.040.813	3.209.102	171.252.482	396.930	(25.839.366)	565.475	411.275.846
Profitul net al anului									5.913.710	5.913.710
Alte elemente ale rezultatului global:										
Surplus din reevaluarea imobilizarii corporale			14.490.547							14.490.547
Total alte elemente ale rezultatului global			(880.460)		880.460					(2.779.766)
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat reportat										
Impozit pe profit amanat		(2.779.766)								(2.779.766)
Total rezultat global al perioadei		(2.779.766)	13.610.087		880.460				5.913.710	17.624.491
Alte elemente				112.727		480.709			(303.574)	289.862
Total alte elemente				112.727		480.709			(303.574)	289.862
Distribuirea dividendelor									(261.901)	(261.901)
Sold la 31 decembrie 2015	58.243.025	221.566	211.016.140	3.153.540	4.089.562	171.733.191	396.930	(25.839.366)	5.913.710	428.928.298

Penru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 23, 24, 25, 26, 27.

Situatiile financiare prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acesteia de catre:



Director General,

Ciutoreanu Viorel – Sorin

Sef Serviciu Contabilitate,

Popovici Cecilia

Notele atasate 1-42 constituie parte integranta a acestor situatii financiare interimare simplificate

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

1. Informatii generale si activitati principale

OIL TERMINAL este o societate pe acțiuni cu domiciliul în România. Societatea are sediul social situat pe strada Caraiman, nr 2, Constanța.

Societatea s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii 15/1990 și HG nr. 1200/1990, având forma juridică de societate pe acțiuni și a fost înmatriculată la Registrul Comerțului Constanța cu nr. J13/512/01.02.1991, având codul de înregistrare fiscală RO 2410163.

OIL TERMINAL este cel mai mare terminal pentru import/export țiței, produse petroliere și petrochimice la nivel național.

Conform statutului societății, obiectul de activitate cuprinde efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea, depozitarea și condiționarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit.

Oil Terminal S.A. Constanța are o capacitate de depozitare de circa 1,5 milioane metri cubi și este cel mai mare operator via mare din portul Constanța, specializat în manipularea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice lichide și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit, reprezentând un punct strategic în zona Mării Negre.

Terminalul petrolier din Constanța este unul dintre cele mai mari de acest gen în sud-estul Europei, situat la intersecția culoarelor de transport maritim între Asia, Europa Centrală și de Vest și Orientul Apropiat.

Cu o vechime în domeniu de 119 de ani, societatea asigură importul, exportul și tranzitul de țiței, produse petroliere, produse petrochimice și chimice lichide, precum și alte prestări de servicii.

Societatea OIL TERMINAL SA CONSTANTA deține trei secții platformă (Nord, Sud, Port). Fiecare secție platformă, funcție de specificul acesteia, este dotată cu:

- rezervoare cu capacități cuprinse între 1.000 m³ și 50.000 m³, de construcție metalică, cilindrice, verticale, prevăzute cu centuri de protecție, cu capace fixe sau flotante, cu instalații de măsurare automată și cu instalații de stingerea incendiilor;
- instalații de încărcare-descărcare produse petroliere, petrochimice și chimice lichide formate din rampe CF cu o lungime totală de aproximativ 30 km cu o capacitate cumulată de circa 20.000 tone/24 ore;
- instalații de încărcare motorină în autocisterne dotate cu instalații de contorizare volumetrică;
- conducte de transport cu diametre între 100 și 1000 mm, pentru transvazări în cadrul depozitelor, legătura între depozite și conectarea depozitelor cu danele unde se operează navele petroliere;
- case de pompe ce pot realiza debite între 100 și 2.500 m³/h;
- instalații de stins incendiu compuse din conducte ce ajung la fiecare rezervor, case de pompe, materiale de stins incendiu specifice fiecărui produs, brigadă de pompieri dotate cu mașini de stins incendiu;
- centrală termică pentru furnizare abur tehnologic;
- laboratoare acreditate RENAR, dotate cu aparatură pentru efectuarea încercărilor fizico-chimice specifice;
- instalații de captare și epurare a apelor reziduale;
- instalații pentru manevrarea cisternelor CF la rampele de descărcare se face cu locomotive și personal proprii, acreditate și autorizate AFER.

Terminalul petrolier este amplasat în molul 4 din incinta Portului Constanța, danele 69-79. Acesta are în exploatare 7 dane operative dintre care 6 au adâncimi de 12,80 m și lungime de 325 metri - danele 69-76, iar dana 79 are adâncimea de 17,50 m și lungimea de 393 metri, permițând operarea navelor cu o capacitate de până la 150.000 tdw.

Danele sunt dotate cu instalații de cuplare la nave pentru încărcare descărcare, acționate hidraulic, cu diametre de 12" de tip WOODFIELD în danele 70-76 și de diametrul 16" de tip FLEXIDER, în dana 79.

Fiecare dană este echipată cu instalații de stins incendiu cu apă și spumă. Danele 69-73 au montate pe cheu tunuri cu apă/spumă. Danele 75, 76 și 79, în afara tunurilor montate pe cheu, au în dotare tunuri de stins incendiu cu apă/spumă situate în turnuri la înălțimea de 16 metri cu comandă electrică de la distanță, există instalație pentru formare perdea de apă între navă și instalațiile Oil Terminal.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

OIL TERMINAL S.A. este interconectată cu rafinăriile românești prin intermediul societății de transport CONPET S.A. Ploiești pentru transportul țițeiului de la terminal la rafinării, pe conducte subterane ce fac parte din sistemul național de transport.

Terminalul petrolier are legături la rețeaua națională de căi ferate, rețeaua de căi rutiere și la canalul Dunăre - Marea Neagră.

Principalii competitori pe piață internă sunt:

- Terminalul din Portul Midia, exploatat de Rompetrol Rafinare SA Constanța
- Terminalul Unicom-Oil Terminal din Galați
- Frial SA Constanța și Minmetal SA Constanța

Principalii competitori pe piață externă sunt:

- Terminalul portului Omisalj din Croația, care a preluat în totalitate tranzitul de țiței către Serbia
- Terminalul Reni

Societatea deține certificat pentru managementul calitatii primit din partea Bureau Veritas valabil până la data de 13 mai 2018.

Principalele servicii realizate de societate sunt:

- primirea, depozitarea, condiționarea și expedierea țițeiului, păcurii, produselor petroliere; petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit;
- efectuarea de testări și analize tehnice în laboratoarele proprii pentru produsele derulate;
- efectuarea de testări și analize tehnice în laboratoarele proprii pentru terți;
- efectuarea de reparații și întrețineri pentru instalațiile și utilajele aflate în dotare;
- închirierea bunurilor proprii;
- comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor;

Cifra de afaceri realizată în anul 2016 este de **160.578.886 lei**. Față de anul precedent s-a realizat o creștere semnificativă în mărime absolută de **22.313.379 lei**.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în perioada 2015-2016 se prezintă astfel:

Produce petroliere lei	Anul 2016	Anul 2015
Țiței	52.566.250	50.088.743
Motorină	60.455.911	51.020.437
Benzină	11.796.475	11.279.273
Păcură	18.675.836	8.377.338
Produce chimice	10.483.088	10.181.419
Produce reziduale	675.859	400.521
Alte produse și servicii	5.925.467	6.917.776
TOTAL	160.578.886	138.265.507

Principalii indicatori economico-financiar realizati de societate în intervalul 2015-2016 sunt:

Denumire indicator	An 2016	An 2015
Lichiditate curentă	2,14	1,52
Lichiditate imediată	2,09	1,50
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	34	33
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	29	30
Viteza de rotație a activelor immobilizate (rot)	0,35	0,30
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,31	0,27
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	4,18	2,31
Rezultat pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,027659	0,031772

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	41,82	17,12
Marja bruta din vânzări (%)	12,12	7,35

La data de 31.12.2016 numărul mediu de personal este de 939 angajați, mai puțin cu 20 angajati fata de anul precedent.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	Anul 2016	Anul 2015
Cheltuieli cu salarii, tichete de masă și indemnizații	50.806.005	48.413.521
Cheltuielile cu asigurările și protecția socială	13.410.864	11.576.485
Cheltuieli cu personalul	48.397.971	46.304.270

In anul 2016, Societatea a derulat urmatoarele tranzactii cu societăți deținute de stat :

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2015	Vanzari in perioada 01.01-31.12.2016	Decontari in perioada 01.01-31.12.2016	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016
OLTCHIM SA	32.760	1.181.544	1.099.089	115.215
S.N.T.F.M CFR MARFA SUCURSALA MUNTENIA DOBROGEA	4.003	35.189	35.627	3.565
TOTAL	36.763	1.216.733	1.134.716	118.780

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2015	Achizitii in perioada 01.01-31.12.2016	Decontari in perioada 01.01-31.12.2016	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016
C.N.C.F. CFR SA	23.409	294.826	318.235	-
COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME	43.581	2.424.732	2.442.218	26.095
RAJA	128.541	796.805	877.209	48.137
ELECTRIFICARE CFR	21.338	82.964	83.530	20.772
AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA	638	78.144	78.151	631
INSPECTORATUL REGIONAL IN CONSTRUCTII SUD-EST	-	35.884	35.884	-
REGIA NATIONALA A PADURILOR ROMSILVA	-	16.170	-	16.170
AUTORITATEA NAVALA ROMANA	-	13.375	13.375	-
MONITORUL OFICIAL	-	15.827	15.827	-
COMPANIA NATIONALA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR, INSTALATIILOR DE RIDICAT SI RECIPIENTELOR SUB PRESIUNE-C.N.C.I.R	-	16.092	16.092	-
COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA SUC. SERVICII EXPRESS	1.337	8.796	10.133	-

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

INSTITUTUL NATIONAL DE CERCETARE – DEZVOLTARE PENTRU PROTECTIA MUNCII –I.N.C.D.P.M. ALEXANDRU DARABONT	-	8.748	8.748	-
TELECOMUNICATII CFR	-	10.905	10.905	-
CAPITANIA ZONALA	-	7.745	7.745	-
AGENTIA NATIONALA PENTRU RESURSE MINERALE	-	6.520	6.520	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	1.350	5.810	7.160	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	1.302	3.745	5.047	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	4.833	4.833	-
FORMENERG	-	4.123	4.123	-
INSPECTIA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR RECIPIENTELOR	-	4.050	4.050	-
BURSA DE VALORI	-	9.000	9.000	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE	-	2.500	2.500	-
TOTAL		221.496	3.851.594	3.961.285
				111.805

Conducerea executivă a OIL TERMINAL SA in perioada aferenta 01.01.2016-31.12.2016:

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție
1.	Viorel Sorin CIUTUREANU	Director General 06.07.2012 – prezent
2.	Cristian Dan POPESCU	Director General Adjunct 10.05.2013 – 08.04.2016
3.	Adriana FRANGU	Director Economic 10.07.2012 – prezent
4.	Emil ROHAT	Director Tehnic 04.01.2011 – prezent
5.	Gabriel DARABAN	Director Comercial 10.07.2012 – prezent

În perioada 01.01.2016-31.12.2016 indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt în valoare totală de 260.139 lei.

La data de 31.12.2016 nu sunt înregistrate avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație sau conducere.

Conducerea societății este asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri.

În perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 componența Consiliului de Administrație a fost:

Nr. crt	Nume și prenume	Data nașterii	Profesie	Funcție/Perioada
1	CRIȘAN DANIEL MARIUS	18.09.1961	Inginer	Presedinte CA - Mai 2015-martie 2016
2	COSTREIE TOMA BOGDAN	13.11.1976	Jurist	Administrator - Mai 2015-prezent Presedinte CA - aprilie 2016- 17.10.2016 20.01.2017-prezent
3	GHEORGHE CRISTIAN	03.08.1975	Inginer	Administrator - Mai 2015-martie 2016

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

	FLORIN			
4	PAUN DAN	13.04.1964	Inginer	Administrator - Mai 2015-martie 2016
5	DAVID ELENA DANIELA	11.08.1976	Jurist	Administrator - Mai 2015-martie 2016
6	MATEI DUMITRU	08.07.1965	Inginer	Administrator - Mai 2015-prezent Presedinte CA - 18.10.2016-19.01.2017
7	SC STAAR RATING SRL		Persoana juridica reprezentata de Dan Cristian BARBULESCU	Administrator - Mai 2015-prezent
8	CATALIN CONSTANTIN GRIGORESCU	21.05.1975	Jurist	Administrator - 28.03.2016-prezent
9	IULIA GABRIELA TANASE	05.07.1979	Inginer	Administrator - 28.03.2016-10.10.2016 13.12.2016-prezent
10.	DAN CODESCU	31.08.1953	Inginer	Administrator 28.03.2016-31.05.2016
11.	BOGDAN VALENTIN GHITA	05.07.1969	Inginer	Administrator - 28.03.2016-10.10.2016 13.12.2016-prezent
12.	NICOLAE BOGDAN CODRUT STANESCU	08.09.1974	Inginer si Jurist	Administrator provizoriu - 16.06.2016-28.08.2016
13.	MOISE NICOLETA MARIANA	27.08.1982	Economist	Administrator - 11.08.2016-10.10.2016 13.12.2016-prezent
14.	FLOREA CRISTIAN	05.05.1972	Economist	Administrator - 10.10.2016-13.12.2016
15.	PATRINICHE BOGDAN CRISTIAN	16.01.1960	Inginer	Administrator - 10.10.2016-13.12.2016
16.	NEGRISAN CLAUDIU EDUARD	23.08.1972	Inginer	Administrator - 10.10.2016-13.12.2016

In data de 10.10.2016 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Oil Terminal a adoptat Hotararea nr. 7 prin care au fost desemnati noii administratori in conformitate cu prevederile Legii 111/2016 de modificare si aprobare ale OUG 109/2011 si au fost revocati cei nereconfirmati.

Potrivit Hotararii AGOA nr. 7/10.10.2016 au fost desemnati prin metoda votului cumulativ, membrii Consiliului de Administratie, astfel:

- COSTREIE TOMA BOGDAN
- GRIGORESCU CATALIN CONSTANTIN
- MATEI DUMITRU
- FLOREA CRISTIAN
- PATRINICHE BOGDAN CRISTIAN
- NEGRISAN CLAUDIU EDUARD
- SC STAAR RATING SRL

- Totodata, prin Hotararea AGOA nr. 7/10.10.2016 au fost revocati din calitatea de membri ai Consiliului de Administratie ca urmare a faptului ca nu au fost reconfirmati prin vot cumulativ, in conformitate cu art. 32 pct.(7) din Ordonanta de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificarile si completarile ulterioare, urmatoarii administratori:

- Tanase Iulia Gabriela
- Moise Nicoleta Mariana
- Ghita Bogdan

Aceasta hotarare AGOA nu a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta intrucat la cererea de inregistrare a acesteia, au fost formulate cereri de interventie, dosarele fiind trimise spre solutionare Tribunalului Constanta, dupa cum urmeaza:

1. Dosarul nr. 7167/118/2016 aflat spre solutionare pe rolul Tribunalului Constanta, al carui obiect il reprezinta cererea de interventie formulata de catre Androne Nicusor impotriva inregistrarii hotararii AGOA nr. 7/10.10.2016.
Prin Hotararea nr. 96 pronuntata in data de 08.02.2017, Tribunalul Constanta a admis cererile de interventie in interes propriu formulate de intervenientii Androne Nicusor si Ministerul Energiei si in consecinta a respins, ca nefondate, atat cererea de inregistrare mentiuni nr. 75498 /18.10.2016, cat si exceptia lipsei calitatii procesuale pasive a paratei Oficiul Registrului Comertului. Hotararea este executorie.
2. Dosarul nr. 7170/118/2016 aflat spre solutionare pe rolul Tribunalului Constanta, al carui obiect il reprezinta cererea de interventie formulata de catre Fondul Proprietatea.
Prin Hotararea pronuntata in data de 25.01.2017, Tribunalul Constanta a luat act de renuntarea la judecata a intervenientului Fondul Proprietatea in baza art. 400 Cod procedura civila si a dispus inregistrarea Hotararii AGOA nr. 7/10.10.2016, fara a se intra pe fondul cauzei.
3. Dosarul nr. 7168/118/2016 aflat spre solutionare pe rolul Tribunalului Constanta, al carui obiect il reprezinta cererea de interventie formulata de Broadhurst Inv Ltd.
Prin incheierea nr. 903/15.11.2016 pronuntata in, Tribunalul Constanta a anulat, ca netimbrata, cererea de interventie formulata de catre Broadhurst Inv Ltd.
4. Dosarul nr. 7292/118/2016 aflat spre solutionare pe rolul Tribunalului Constanta, al carui obiect il reprezinta cererea de interventie formulata de Sindicatul „Oil Terminal” si actionarul societatii Androne Nicusor.
In data de 26.10.2016 reclamantii Sindicatul „Oil Terminal” si actionarul societatii Androne Nicusor au formulat o actiune in anulare a Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii nr. 7/10.10.2016.
5. Dosar nr. 7293/118/2016, aflat spre solutionare la Tribunalul Constanta in care reclamantii Sindicatul „Oil Terminal” si actionarul societatii Androne Nicusor au formulat in data de 26.10.2016 o ordonanta presedintiala prin care solicita suspendarea efectelor Hotararii AGOA nr. 7/10.10.2016 pana la judecarea actiunii in anulare.

Prin Sentinta civila nr. 2434/13.12.2016, Tribunalul Constanta a suspendat executarea hotararii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 pana la solutionarea definitiva a actiunii in anulare ce face obiectul dosarului nr. 7292/118/2016 al Tribunalului Constanta, a respins ca neintemeiata exceptia lipsei calitatii procesuale active a reclamantei Sindicatul Oil Terminal, a admis cererea formulata de reclamantii Sindicatul Oil Terminal si Androne Nicusor, in contradictoriu cu parata Oil Terminal S.A.
In data de 16.12.2016, societatea OIL TERMINAL SA a declarat apel impotriva sentintei civile nr. 2434/13.12.2016 pronuntata de Tribunalul Constanta in dosar 7293/118/2016, nefiind inca fixat un termen de judecata de catre Curtea de Apel Constanta.

La data emiterii situatiilor financiare, Consiliul de Administratie este format din administratorii inregistrati la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta (alesi prin hotararile AGA nr. 2/28.03.2016 si nr. 4/11.08.2016) ca urmare a suspendarii de catre Tribunalul Constanta a executarii hotararii A.G.O.A. Oil Terminal S.A. nr. 7/10.10.2016 pana la solutionarea definitiva a actiunii in anulare ce face obiectul dosarului nr. 7292/118/2016 al Tribunalului Constanta.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

La 31.12.2016 Societatea Oil Terminal nu are relatii cu filiale sau entitati asociate și nu deține participatii la alte societăți.

2. Politici contabile semnificative

2.1. Declaratia de conformitate

Aceste situatii financiare individuale au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile si de catre societatile ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

In acceptiunea Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016, Standardele Internationale de Raportare Financiara, reprezinta standardele adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii. Sumele sunt exprimate in lei, in toate componentele situatiilor financiare.

OIL TERMINAL nu face parte dintr-un grup de entitati aflate sub controlul unei societati mama si nu aplica IAS 27 – Situatii financiare consolidate si individuale.

2.2 a) Standarde si amendamente la standard care existau la 1 ianuarie 2016

In anul 2016, politicile contabile sunt aceleasi cu cele din exercitiul financiar anterior.

Nu exista standarde, interpretari sau amendamente la standardele existente, emise de catre Comisia Standardelor Internationale de Contabilitate (IASB) si adoptate de catre Uniunea Europeana, care se aplica pentru prima data pentru anul financiar care incepe la 1 ianuarie 2016, care sa aiba un impact semnificativ asupra situatiilor financiare ale societatii.

b) Noi standarde, amendamente si interpretari cu aplicare dupa data de 1 ianuarie 2016 si care nu au fost adoptate mai devreme

Exista standarde noi, amendamente si interpretari care se aplica pentru perioadele anuale care incep dupa 1 ianuarie 2016 si care nu au fost aplicate la intocmirea acestor situatii financiare. Nici unul dintre cele de mai jos nu se estimeaza a avea un efect semnificativ in viitor asupra situatiilor financiare.

Cerinte care urmeaza a se aplica in viitor:

Subiect	Cerinte	Data aplicare
IFRS 15 "Venituri din contractele cu clientii"	<p>Acesta este un standard de convergenta cu privire la recunoasterea veniturilor. Inlocuieste IAS 11 "Contracte de constructii", IAS 18 "Venituri" si interpretarile aferente.</p> <p>Venitul este recunoscut atunci cand un client obtine controlul unui bun sau al unui serviciu. Clientul obtine controlul atunci cand are abilitatea de a directiona utilizarea si de a obtine beneficii din bunul sau serviciul respectiv.</p> <p>Principiul de baza al IFRS 15 este acela ca o entitate isi recunoaste venitul ca urmare a transferului promis de bunuri si servicii catre clienti in cuantumul sumei care reflecta consideratia pe care entitatea se asteapta sa o primeasca pentru aceste bunuri si servicii.</p> <p>O entitate recunoaste veniturile in conformitate cu acest principiu de baza prin aplicarea urmatoarelor pasi :</p> <ul style="list-style-type: none">• Pasul 1: Identificarea contractului cu clientul• Pasul 2: Identificarea obligatiilor din contract.• Pasul 3: Determinarea pretului tranzactiei	1/1/2018

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

- Pasul 4: Alocarea pretului tranzactiei pe fiecare obligatie din contract.
- Pasul 5: Recunoasterea venitului atunci cand entitatea isi satisface obligatiile.

IFRS 15 include de asemenea un set de cerinte de prezentare care vor avea ca rezultat furnizarea de informatii complete despre natura, suma, perioada si incertitudinea veniturilor si a fluxurilor de trezorerie provenite din contractele entitatii cu clientii.

IFRS 9
"Instrumente
financiare"

Versiunea completa a IFRS 9 va inlocui ghidul de aplicare al IAS 39. IFRS 9 retine, dar simplifica, modelul mixt de evaluare si stabileste trei categorii de masuri primare pentru activele financiare: costul amortizat, valoare justa prin rezultatul comprehensiv si valoare justa prin contul de rezultate. Baza clasificarii depinde de modelul de afacere al entitatii si fluxurile de trezorerie contractuale ale activului financiar.

1/1/2018

2.3. Bazele evaluarii

Situatiile financiare sunt intocmite la cost istoric modificate pentru a include reevaluarea imobiliarilor corporale si necorporale si ajustate conform Standardului International de Constabilitate IAS 29 - Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste – pana la 31 decembrie 2003. Incepand cu 1 ianuarie 2004 economia Romaniei nu mai este considerate hiperinflationista. Societatea a incetat aplicarea IAS 29 incepand cu aceasta data.

2.4. Moneda functionala si de prezentare

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei, aceasta fiind si moneda functionala a companiei. Toate informatiile financiare sunt prezentate in lei, rotunjite la intreg daca nu este specificat altfel.

2.5. Utilizarea estimarilor si rationamentelor profesionale

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS presupune din partea conducerii utilizarea unor estimari, judecati si presupuneri ce afecteaza aplicarea politicilor contabile precum si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. Estimările si presupunerile asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica precum si pe alti factori considerati rezonabili in contextual acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza judecatilor referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii. Rezultatele actuale pot fi diferite de valorile estimarilor. Estimările sunt revizuite periodic si daca sunt necesare ajustari, acestea sunt raportate in contul de profit si pierdere al perioadei in care devin cunoscute. Cu toate acestea, incertitudinea aferenta estimarilor poate genera rezultate diferite de estimările initiale si poate duce la ajustari semnificative ale valorii contabile a activelor sau datoriilor in perioadele viitoare. Managementul considera ca orice abatere de la aceste estimari nu va avea o influenta semnificativa asupra stitutiilor financiare in viitorul apropiat. In conformitate cu IAS 36, atat imobiliarile corporale cat si cele necorporale sunt analizate la data bilantului pentru a se identifica daca exista indicii de depreciere. Daca exista indicii ca s-a produs o pierdere din depreciere societatea estimeaza valoarea recuperabila a unitatii generatoare de numerar sau a activului. Valoarea recuperabila este maximul dintre valoarea de utilizare si valoarea de vanzare mai putin costurile aferente vanzarii. In majoritatea cazurilor, societatea estimeaza valoarea de utilizare. Calculul valorii de utilizare este bazat pe bugete si previziuni si necesita o serie ampla de estimari si ipoteze, cum sunt: preturile viitoare ale produselor si/sau marjele brute, ratele de crestere, indicii de inflatie, cursurile de schimb, ratele de actualizare etc.

2.6. Ipoteze

In procesul de aplicare a politicilor contabile ale societatii conducerea nu a facut ipoteze semnificative, in afara de cele care implica estimari ale provizioanelor pentru creante, stocuri si litigii, care au efect semnificativ asupra valorilor din situatiile financiare.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

2.7. Bazele contabilitatii si raportarii in economiile hiperinflationiste

Moneda de evaluare si raportare a societatii este leul romanesc nou (RON), IAS 29 – Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste cere ca situatiile financiare ale societatilor care raporteaza in moneda unei economii hiperinflationiste sa fie intocmite in termeni de unitate monetara curenta la data bilantului si toate sumele trebuie retratate in aceste conditii.

IAS 29 prevede ca raportarea rezultatului operational si a pozitiei financiare in moneda locala, fara retratarea aferenta inflatiei, este nefolositoare pentru ca banii isi pierd puterea de cumparare atat de repede, incat o comparatie intre valoarea tranzactiilor sau a altor evenimente care au avut loc in momente diferite, chiar si in cadrul aceleiasi perioade de raportare este gresita.

IAS 29 sugereaza ca o economie trebuie considerata hiperinflationista daca se indeplinesc anumite conditii, una dintre ele fiind aceea ca rata cumulativa a inflatiei pe o perioada de trei ani sa depaseasca 100%.

Pana la 31 decembrie 2003 s-au efectuat ajustari in vederea reflectarii aplicarii IAS 29.

Aplicarea IAS 29 categoriilor specifice de tranzactii si solduri in cadrul situatiilor financiare este prezentata mai jos:

Active si pasive monetare

Activele si pasivele monetare nu au fost reevaluate in vederea aplicarii IAS 29, deoarece acestea sunt deja exprimate in raport cu unitatea monetara curenta la data bilantului.

Active si pasive nemonetare si capitaluri proprii

Din aceasta categorie componentele de capitaluri proprii au fost retratate aplicand indicele de inflatie din luna in care componentele capitalurilor proprii au fost inregistrate initial in situatiile financiare pana la 31 decembrie 2003.

2.8. Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt transformate in moneda functionala a companiei utilizand rata de schimb din ziua tranzactiei.

Activele monetare si datoriile denominate in moneda straina la data intocmirii bilantului sunt transformate in moneda functională cu o rata de schimb la data bilantului.

Diferentele de curs valutar sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

Activele si pasivele nemonetare care sunt prezentate pornind de la costul istoric in valuta sunt transformate utilizand rata de schimb de la data tranzactiei.

La 31.12.2016, respectiv 31.12.2015 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda		Anul incheiat la 31 decembrie 2016	Anul incheiat la 31 decembrie 2015
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	4,2245	4,1797
1 EURO	EUR	4,5411	4,5245
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,2961	6,1466
1 DOLAR SUA	USD	4,3033	4,1477

2.9. Imobilizari corporale

a) Prezentari generale

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea lor reevaluată mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere.

Costul activelor construite în regie proprie include costul materialelor, al salariilor directe, estimarea inițială, unde este cazul a costurilor de demontare și de mutare a elementelor și restaurarea amplasamentului direct atribuibile, și o cota parte a cheltuielilor indirecte.

Când un activ prezintă componente majore cu durate de viață utile diferite, aceste componente sunt înregistrate ca și elemente de active separate.

Valoarea justă a activelor tangibile a fost stabilită pe baza principiului continuității.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

b) Evaluarea la recunoastere

Un element de imobilizari corporale care indeplineste conditiile de recunoastere drept activ, este evaluat la costul sau.

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la costul de achizitie (pentru cele procurate cu titlu oneros), la valoarea de aport (pentru cele primite ca aport in natura la constituirea/majorarea capitalului social), respectiv la valoarea justa de la data dobandirii pentru cele primite cu titlu gratuit).

c) Evaluarea dupa recunoastere

Pentru recunoasterea ulterioara s-a adoptat modelul reevaluarii, conform IAS 16 – Imobilizari corporale.

Valoarea bunului reevaluat este valoarea sa justa la data reevaluarii minus orice amortizare acumulata ulterior si orice pierderi acumulate din depreciere.

Reevaluarile trebuie sa se faca cu o suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu se deosebeste semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilantului.

Reevaluarile sunt efectuate de catre evaluator independent certificat ANEVAR.

Valoarea reevaluată (in plus) se substituie costului de achizitie. Diferentele in plus din reevaluare se reflecta in contabilitate la capitalurile proprii cu titlul de surplus din reevaluare, cu exceptia cazului in care cresterea compenseaza o descrestere din reevaluarea anterioara a aceluiasi activ recunoscut anterior in profit sau pierdere, caz in care cresterea se recunoaste direct in contul de profit sau pierdere.

Diferentele in minus din reevaluare se recunosc in profit sau pierdere, cu exceptia cazului in care descresterea compenseaza o crestere anterioara din reevaluare, acumulata in capitalurile proprii ca surplus din reevaluare, caz in care reducerea este recunoscuta in alte elemente de capitaluri proprii, micșorand surplusul din reevaluare.

Surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii aferent unui element de imobilizari corporale, este transferat direct in rezultatul reportat atunci cand activul este derecunoscut.

Aceasta implica transferul intregului surplus atunci cand activul este retras sau cedat.

Transferurile din surplusul din reevaluare in rezultatul reportat nu se efectueaza prin profit sau pierdere.

Orice castig sau pierdere inregistrat la iesirea unui active imobilizat a fost recunoscut in contul de profit si pierdere.

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobilizarile corporale. Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale imobilizarilor corporale reevaluate. In cazul imobilizarilor corporale ale caror valori juste nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nici o piata activa pentru acel activ. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluari, din care se scad si ajustarile cumulate de valoare.

d) Cheltuieli ulterioare

Societatea recunoaste in valoarea neta contabila a unui mijloc fix corporal costul unei componente inlocuite, daca sunt intrunite criteriile de recunoastere: este posibila generarea catre companie de beneficii economice viitoare aferente activului si costul activului poate fi evaluat in mod credibil.

Cheltuielile cu reparatiile sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Sumele platite sau de platit generate de operatiunile care conduc la cresterea valorii si/sau duratei de viata, prin modernizarea imobilizarilor corporale detinute, respectiv acele operatiuni care conduc la o imbunatatire semnificativa a parametrilor tehnici, la o crestere a potentialului de generare a unor beneficii economice de catre acestea, se capitalizeaza (maresc in mod corespunzator valoarea contabila a respectivei imobilizari).

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

e) Amortizarea

Amortizarea se calculeaza la valoarea contabila (costul de achizitie sau valoarea reevaluată) utilizandu-se metoda de amortizare lineara, de-a lungul duratei de viata utila estimate a activelor incepand din luna urmatoare punerii in functiune si se include lunar in costurile societatii.

Duratele de viata utila estimate sunt:

Categorie	Durata de viata utila (ani)
Construcții	8-40 ani
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	3-24 ani
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	2-24 ani
Mijloace de transport	3-16 ani
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale	2-16 ani

Cheltuielile cu amortizarea pentru fiecare perioada sunt recunoscute in profit sau pierdere numai daca nu sunt incluse in valoarea contabila a unui alt activ.

Amortizarea unui activ incepe cand acesta este disponibil pentru utilizare, adica atunci cand se afla in amplasamentul si starea necesara pentru a functiona in maniera dorita de conducere.

Amortizarea unui activ inceteaza cel mai devreme la data cand activul este clasificat drept detinut in vederea vanzarii (sau inclus intr-un grup destinat cedarii care este clasificat drept detinut in vederea vanzarii) in conformitate cu IFRS 5 si la data la care activul este derecunoscut.

Prin urmare, amortizarea nu inceteaza cand activul nu este utilizat sau este scos din uz cu exceptia cazului in care acesta este complet amortizat. Cu toate acestea, conform metodelor de amortizare bazate pe utilizare, cheltuielile de amortizare pot fi 0 atunci cand nu exista productie.

Fiecare parte a unui element de imobilizari corporale, cu un cost semnificativ fata de costul total al elementului se amortizeaza separat.

Valoarea reziduala si durata de viata utila a unui activ sunt revizuite la data reevaluarii activelor si daca este cazul la data majorarii valorii ca urmare a modernizarii activelor.

Daca asteptarile se deosebesc de alte estimari anterioare, modificarea (modificarile) trebuie contabilizata ca modificare de estimare contabila, in conformitate cu IAS 8 – politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori.

Terenurile nu se depreciaza. Deprecierea altor bunuri tangibile este calculata folosind metoda amortizarii lineare, alocand costuri aferente valorii reziduale in concordanta cu durata de viata aferenta.

f) Deprecierea imobiliarilor corporale

Un activ este depreciat atunci cand valoarea sa contabila depaseste valoarea sa recuperabila.

Cu ocazia fiecărei date de raportare, societatea trebuie sa verifice daca exista indicii ale deprecierei activelor. In cazul in care sunt identificate astfel de indicii, societatea trebuie sa estimeze valoarea recuperabila a activului.

Daca valoarea contabila a unui activ este diminuata ca urmare a unei reevaluari, acesta diminuare trebuie recunoscuta in profit sau pierdere. Cu toate acestea reducerea trebuie recunoscuta in alte elemente ale rezultatului global numai in masura in care surplusul din reevaluare nu prezinta un sold creditor pentru acel activ. Reducerea recunoscuta in alte elemente ale capitalurilor proprii micsoreaza suma cumulata in capitalurile proprii cu titlu de surplus din reevaluare.

g) Derecunoasterea

Valoarea contabila a unui element de imobilizari corporale trebuie derecunoscuta:

- la cedare;
- cand nu se mai asteapta nici un beneficiu economic viitor din utilizare sau cedarea sa.

Castigul sau pierderea care rezulta din derecunoasterea unui element de imobilizari corporale trebuie inclus in profit sau pierdere cand elementul este derecunoscut.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

h) Patrimoniul public

Societatea nu are in administrare patrimoniul public dar are incheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București un Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, aprobat prin HG 886/2002 pe o durată de 30 de ani.

Investitiile efectuate de societate la activele ce fac obiectul contractului de concesiune sunt capitalizate și se amortizează pe durată minimă dintre durată ramasă de viață a activului respectiv sau durată ramasă din Acordul petrolier urmand sa se reintregeasca valoarea bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului dupa amortizarea integrala a acestora.

2.10. Imobilizari necorporale

a) Recunoastere și evaluare

Pentru recunoasterea unui activ drept imobilizare necorporala societatea trebuie sa demonstreze ca elementul respectiv intruneste urmatoarele:

- definiția unei imobilizari necorporale, respectiv:
 - este separabila, adica poate fi separata sau divizata de entitate și vanduta, transferata, autorizata, inchiriata sau schimbata, fie individual, fie impreuna cu un contract, un activ sau o datorie corespondenta;
 - decurge din drepturi contractuale sau de alta natura legala, indiferent daca acele drepturi sunt transferabile sau separabile de entitate sau de alte drepturi sau obligatii;
- criteriile de recunoastere, respectiv:
 - este probabil ca beneficiile economice viitoare preconizate a fi atribuite imobilizarii sa revina societatii;
 - costul imobilizarii poate fi evaluat credibil.

O imobilizare necorporala trebuie evaluat initial la cost.

Costul unei imobilizari necorporale, dobandite separat, este alcatuit din:

- Pretul sau de cumparare, inclusive taxele vamale de import și taxele de cumparare nerambursabile, dupa scaderea reducerilor și rabaturilor comerciale;
- Orice cost de atribuit direct pregatirii activului pentru utilizarea prevazuta.

Pentru o imobilizare necorporala dobandita gratuit, sau pentru o contraprestatie simbolica, prin intermediul unei subventii guvernamentale, societatea recunoaste initial activul la valoarea nominala plus orice cheltuieli, direct atribuibile pregatirii activului pentru utilizarea intentionata.

Imobilizarile necorporale, conform reglementarilor general acceptate nu pot fi dobandite prin schimburi de active, acestea fiind tratate ca livrari speciale.

b) Recunoasterea unor cheltuieli

Cheltuielile cu un element necorporal trebuie recunoscute drept costuri atunci cand sunt suportate, cu exceptia cazurilor in care fac parte din costul unei imobilizari necorporale care indeplineste criteriile de recunoastere.

Cheltuielile referitoare la imobilizari necorporale care au fost initial recunoscute drept costuri nu sunt incluse in costul imobilizarilor necorporale la o data ulterioara.

c) Evaluarea dupa recunoastere

Dupa recunoastere o imobilizare necorporala este contabilizata pe baza modelului bazat pe reevaluare, sau pe modelul bazat pe cost in situatia in care nu exista o piata activa pentru imobilizarea necorporala respectiva, adica la costul sau mai puțin orice amortizare cumulata și orice pierderi din depreciere cumulate.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

d) Amortizarea

Programele informatice si licentele utilizate sunt amortizate pe o perioada de trei ani utilizand metoda de amortizare lineara.

2.11. Clienti si conturi asimilate

Conturile de clienti si conturile asimilate, includ facturile emise si neincasate la 31 decembrie 2016 la valoarea nominala aferenta serviciilor prestate. Conturile de clienti si conturile asimilate sunt inregistrate la valoarea realizabila.

Valoarea creantelor este prezentata la valoarea facturilor initiale diminuata cu provizioanele (ajustarea pentru depreciere) pentru creante incerte. Valoarea provizioanelor (ajustari pentru depreciere) se calculeaza ca fiind diferenta dintre valoarea contabila si valoarea recuperabila.

2.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt :materialele consumabile si materialele de natura obiectelor de inventar.

Stocurile sunt evaluate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei de evaluare primul intrat-primul iesit (FIFO) si include cheltuielile efectuate pentru achizitia stocurilor, costurile de productie sau de prelucrare si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locatia prezenta.

Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat in cursul normal al activitatii, mai putin costurile estimate pentru funalizarea bunului atunci cand este cazul, si cheltuielile ocazionate de vanzare.

Sunt inregistrate ajustari de valoare pentru stocurile degradate, cu miscare lenta, uzate fizic sau moral, daca este cazul.

2.13. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt prezentate in bilant la cost. In scopul intocmirii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind casa, conturile la banci, numerar in tranzit, alte investitii financiare pe termen scurt cu nivel ridicat de lichiditate, cu scadenta la 3 luni sau mai putin si facilitatile de descoperit de cont.

2.14. Beneficiile angajatilor

Pe parcursul desfasurarii activitatii sale societatea face plati in numele angatilor sai catre bugetul statului si cel al asigurarilor sociale, respectiv: catre fondurile de pensii, sanatate, indemnizatii, concedii si somaj de stat. Toti angajatii companiei sunt membrii in planul de pensii de stat. Aceste sume sunt inregistrate ca si cheltuieli si sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Societatea nu are in desfasurare nici o alta schema de pensii si prin urmare nu are obligatii referitoare la pensii.

Obligatiile salariale pe termen scurt cuvenite salariatilor sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand s-a beneficiat de serviciile oferite de acestia.

Un provizion este constituit pentru bonusurile care sunt legal prevazute a fi platite ca rezultat al serviciilor oferite de angajati pe termen scurt daca pot fi masurate in mod rezonabil.

Societatea a inregistrat un provizion pentru beneficii la pensionare. Acest provizion a fost calculat pe baza estimarii salariului mediu, a numarului mediu de salarii de plata la pensionare, a estimarii perioadei cand acestea vor fi platite si a estimarii contributiilor datorate de angajator pentru sumele brute calculate.

Acest provizion a fost calculat in baza Contractului Colectiv de Munca nr. 2029/28.12.2015, valabil in perioada 01.01.2016 - 31.12.2017

Societatea constituie fond pentru participarea salariatilor la profit in conformitate cu prevederile OG 64/2001.

2.15. Impozitul pe profit

a) Recunoasterea datoriilor si creantelor privind impozitul curent

Obligatia cu impozitul pe profit aferent perioadei de raportare si aferent perioadelor anterioare este recunoscuta in masura in care nu este platita.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Daca sumele platite aferente perioadei curente si perioadelor anterioare depaseste sumele datorate aferente acestor perioade, surplusul este recunoscut ca si suma de recuperat.

Beneficiile referitoare unei pierderi fiscale care pot sa fie transferate cu scopul de a recupera impozitul pe profit dintr-o perioada anterioara este recunoscut ca si suma de recuperat.

Datoriile (activele) referitoare la impozitul pe profit aferent perioadei curente si perioadelor anterioare sunt evaluate la suma care urmeaza sa fie platita/recuperata catre autoritatea fiscala, folosind rata de impozitare si reglementarile legale, aplicabile la data bilantului.

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, cota impozitului pe profit, conform Codului fiscal, a fost de 16%.

b) Recunoasterea activelor si datoriilor referitoare la impozitul amanat

Impozitul pe profit amanat este determinat folosind metoda bilantului, pe diferentele temporare aparute intre bazele fiscale ale activelor si datoriilor si valoarea lor din situatiile financiare.

Impozitul pe profit amanat este determinat folosind ratele de impozitare (si legile) care au fost adoptate sau in mod substantial adoptate la data bilantului si este de asteptat sa se aplice atunci cand impozitul pe profit amanat aferent este realizat sau decontat.

Principalele diferente temporare provin din miscarile in valoarea justa a activelor, provizioanele pentru beneficiile angajatilor si deprecierea mijloacelor fixe.

Impozitul amanat referitor la valoarea justa a investitiilor disponibile pentru vanzare care sunt recunoscute direct in capitalurile proprii este deasemenea, creditat sau debitat in capitalurile proprii si ulterior recunoscut in contul de profit si pierdere, impreuna cu pierderea sau castigul amanat.

Activele cu impozitul amanat sunt recunoscute in masura in care exista probabilitatea realizarii in viitor a unui profit taxabil din care sa poata sa fie recuperate diferenta temporara.

2.16. Provizioane

Provizioanele sunt datorii incerte din punct de vedere al plasarii in timp sau al valorii.

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligatie prezenta legala sau implicita ca urmare a unor evenimente trecute si cand este probabil ca un consum de resurse sa fie necesar pentru stingerea obligatiei.

Deasemenea, o estimare fiabila a cuantumului acestei obligatii trebuie sa fie posibila. Daca societatea asteapta o rambursare partiala sau integrala a cheltuielilor care se impun pentru decontarea unui provizion (exemplu prin contractele de asigurare) ea va trebui:

- Sa recunoasca o rambursare doar in cazul in care este sigura ca aceasta se va efectua daca societatea isi onoreaza obligatiile, iar suma recunoscuta ca rambursare nu va depasi provizionul;
- Sa recunoasca suma rambursata ca un activ separat. In situatia rezultatului global, cheltuiala aferenta unui provizion poate fi prezentata dupa ce a fost scazuta valoarea recunoscuta a rambursarii.

Provizioanele se reanalizeaza la finalul perioadei de raportare si se ajusteaza astfel incat sa reflecte cea mai buna estimare curenta.

In cazul in care nu mai este probabila iesirea de resurse care incorporeaza beneficii economice, provizionul trebuie anulat.

Nu se recunosc provizioane pentru costurile care sunt suportate pentru desfasurarea activitatii in viitor.

Societatea inregistreaza provizioane pentru contracte oneroase in situatiile in care beneficiile estimate a fi obtinute dintr-un contract sunt mai mici decat cheltuielile inevitabile asociate indeplinirii obligatiilor contractuale.

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Societatea va inregistra ca "alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli" sumele necesare constituirii fondului de participare la profitul realizat in anul curent pentru acordarea de stimulente salariatilor, directorilor ce-si desfasoara activitatea in baza contractului de mandat.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Dupa aprobarea de catre adunarea Generala a Actionarilor a situatiilor financiare anuale individuale, intocmite pentru anul in care s-a realizat profitul din care se acorda stimulente se anuleaza provizionul si se inregistreaza cheltuiala cu participarea salariatilor la profit.

2.17. Contingente

Datoriile contingente sunt prezentate in cazul in care iesirea de resurse incorporand beneficii economice este posibila si nu probabila.

Un activ contingent nu este recunoscut in situatiile financiare anexate, ci este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

2.18. Recunoasterea veniturilor

Veniturile inregistrate de societate sunt contabilizate dupa natura lor (exploatare, financiare).

Veniturile trebuie evaluate la valoarea justa a contraprestatiei primite sau de primit. Daca tranzactia este de natura financiara, valoarea justa se determina prin actualizarea tuturor sumelor de primit in viitor, utilizand o rata a dobanzii implicite, diferenta fata de valoarea contabila fiind venit din dobanzi.

Cand rezultatul unei tranzactii care implica prestarea de servicii nu poate fi estimat in mod fiabil, venitul trebuie recunoscut doar in limita cheltuielilor recunoscute care pot fi recuperate.

Sumele colectate in numele unor terte parti cum ar fi taxele de vanzare, taxele pentru bunuri si servicii, taxele pe valoarea adaugata nu sunt beneficii economice generate pentru societate si nu au drept rezultat cresteri ale capitalurilor proprii. Prin urmare, sunt excluse din venituri.

Similar, in cazul unui contract de mandat, intrarile brute de beneficii economice, includ sumele colectate in numele mandatului si care nu au drept rezultat cresteri ale capitalurilor proprii ale societatii. Sumele colectate in numele mandatului nu reprezinta venituri. In schimb, veniturile sunt reprezentate de valoarea comisiunilor.

Veniturile din furnizarea de servicii

Se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procesele verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

Pentru recunoastere se mai cere ca sa existe probabilitatea ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate pentru societate, stadiul final al tranzactiei la finalul perioadei si costurile suportate pentru tranzactie, precum si cele pentru finalizarea tranzactiei sa poata fi evaluate in mod fiabil.

Venituri din cedarea folosintei bunurilor

Veniturile din cedarea folosintei bunurilor se recunosc in contabilitate in baza contractelor incheiate. Pentru recunoasterea acestor venituri se are in vedere perioada la care acestea se refera, cat si penalitatile contractuale pentru neplata in termen a obligatiilor contractuale.

Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare reprezinta suma veniturilor din dobanzi aferente fondurilor investite, venituri din dividende, castiguri din transferul activelor financiare valide pentru vanzare, schimbari in valoarea justa a activelor financiare, castiguri din cursul valutar, care sunt toate inregistrate in contul de profit si pierdere.

Veniturile din dividende sunt recunoscute la data cand dreptul de a primi dividend al companiei este recunoscut.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute utilizand metoda dobandirii efective, proportional cu perioada de timp relevanta, pe baza principalului si a ratei efective pe perioada pana la scadenta sau pe perioade mai scurte, daca de aceasta perioada se leaga costurile tranzactiei, cand se stabileste ca societatea va obtine astfel de venituri.

Cheltuielile financiare reprezinta suma dobanzii aferente imprumuturilor contractate, pierderi datorate cursului de schimb valutar, schimbari in valoarea justa a activelor financiare si pierderile de valoare ale activelor financiare.

Toate cheltuielile aferente imprumuturilor contractate sunt prezentate pe baza dobanzii efective.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Subventii guvernamentale

Subventiile guvernamentale primite pentru achizitionarea de mijloace fixe sunt incluse in datorii pe termen lung ca si venit amanat si sunt creditate in contul de profit si pierdere linear, de-a lungul perioadei, reprezentand durata de viata estimata a mijlocului fix.

Determinarea valorii juste

Politicile contabile ale societatii impun determinarea valorii juste atat pentru activele financiare si nefinanciare cat si pentru pasive. Valoarea justa a fost determinata dupa metodele aratate in continuare. Informatiile aditionale, unde este cazul, despre presupunerile facute pentru determinarea valorii juste sunt prezentate in notele specifice activului si pasivului respectiv.

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobiliarile corporale. Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale imobiliarilor corporale reevaluate. In cazul imobiliarilor corporale ale caror valori juste nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nici o piata activa pentru acel activ. O grupa de imobiliarizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad si ajustarile cumulate de valoare.

Ultima reevaluare inregistrata este la 31 decembrie 2015 cand societatea a reevaluat elementele de imobilizari corporale si necorporale.

2.19. Rezultatul pe actiune

In conformitate cu IAS 33 "Rezultatul pe actiune", rezultatul pe actiune este calculat prin impartirea profitului sau pierderii atribuite actionarilor la media ponderata a actiunilor ordinare ale perioadei.

Media ponderata a actiunilor in circulatie in timpul exercitiului reprezinta numarul de actiuni de la inceputul perioadei, ajustat cu numarul actiunilor emise inmultit cu numarul de luni in care actiunile s-au aflat in circulatie in timpul exercitiului.

Diluarea este o reducere a rezultatului pe actiune sau o crestere a pierderilor pe actiune rezultate in ipoteza ca instrumentele convertibile sunt convertite, sau ca actiuni ordinare sunt emise dupa indeplinirea anumitor conditii specificate. Obiectul rezultatului pe actiune este similar cu acela al rezultatului pe actiune de baza si anume, de a evalua interesul fiecarei actiuni ordinare in cadrul performantei entitatii.

2.20. Rezerve din reevaluare

Reevaluarile sunt efectuate cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului. Societatea a efectuat reevaluarea imobiliarilor corporale astfel : 31 decembrie 2003, 31 decembrie 2007, 31 decembrie 2010, 31 decembrie 2012, 31 decembrie 2013, 31 decembrie 2014, 31 decembrie 2015.

Diferenta dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea contabila neta a imobiliarilor corporale este prezentata, functie de natura acesteia (apreciere/depreciere), fie la rezerva din reevaluare, ca un sub-element distinct in Capitaluri proprii, fie in cont de profit si pierdere. Daca rezultatul reevaluarii este o crestere fata de valoarea contabila neta, atunci aceasta se trateaza astfel: ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul capitalurilor proprii, daca nu a existat o descrestere anterioara recunoscuta ca o cheltuiala aferenta acelui activ, sau ca un venit care compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior la acel activ.

Daca rezultatul reevaluarii este o descrestere a valorii contabile nete, aceasta se trateaza ca o cheltuiala cu intreaga valoare a deprecierei atunci cand in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare) sau ca o scadere a rezervei din reevaluare cu minimum dintre valoarea acelei rezerve si valoarea descresterii, iar eventuala diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este transferat la rezultat reportat atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. Castigul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Nici o parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuita, direct sau indirect, cu exceptia cazului in care reprezinta un castig efectiv realizat.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Incepand cu data de 1 mai 2009, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe efectuate dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate se impoziteaza concomitent la deducerea amortizarii fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe.

2.21. Rezerve legale

Rezervele legale se constituie in proportie de 5% din profitul brut inregistrat la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social nominal varsat in conformitate cu prevederile legale. Aceste rezerve sunt deductibile la calculul impozitului pe profit.

3. Venituri din exploatare - servicii prestate

Veniturile realizate de societate sunt raportate la nivelul urmatoarelor valori:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Venituri din prestarea serviciilor	158.670.564	136.248.360
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	454.789	406.512
Venituri din activitati diverse	436.122	706.568
Total venituri din prestari de servicii	159.561.475	137.361.440

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	675.859	400.521
Venituri din valorificarea altor deseuri	341.553	503.546
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	188.226	(52.784)
Total venituri din vanzari produse reziduale	1.205.638	851.283

5. Alte venituri din exploatare

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Venituri din ajustari pentru creante clienti	117.703	2.140.916
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(57.004)	(1.666.773)
Ajustari nete pentru creante	60.699	474.143
Venituri din productia de imobilizari	55.580	101.186
Venituri din penalitati	32.300	245.526
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	129.942	16.431
Venituri din reluarea provizioanelor	1.999.294	2.933.573
Cheltuieli privind provizioane	(1.860.955)	(10.380.928)
Venituri privind ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	1.144.979	594.660
Cheltuieli privind ajustări pentru deprecierea	(555.682)	(1.739.639)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

imobilizărilor

Ajustari nete pentru provizioane	727.636	(8.592.334)
Venituri din ajustari pentru stocuri	60.183	22.423
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(30.213)	(22.077)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	29.970	346
Alte venituri din exploatare	421.904	444.508
Total alte venituri din exploatare	1.458.031	(7.310.194)

6. Venituri financiare

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Venituri din dobanzi	105.906	108.190
Venituri din diferente de curs valutar	724.866	1.430.189
Venituri din sconturi obtinute	25.525	28.690
Alte venituri financiare	-	124.031
Total venituri financiare	856.297	1.691.100
Cheltuieli privind dobanzile platite	(476.823)	(630.330)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(1.343.009)	(785.341)
Alte cheltuieli financiare	-	(170.972)
Total cheltuieli financiare	(1.819.832)	(1.586.643)
Rezultate financiare nete	(963.535)	104.457

7. Cheltuieli materiale

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli cu materiale auxiliare	3.540.557	2.971.526
Cheltuieli privind combustibilii	1.263.953	1.443.999
Cheltuieli cu materiale de ambalat	86.415	69.637
Cheltuieli cu piese de schimb	1.730.788	959.966
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	752.686	727.660
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.550.427	988.803
Cheltuieli cu materialele nestocate	17.768	24.683
Total cheltuieli cu materiale	8.942.594	7.186.274

8. Cheltuieli cu energia si apa

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli privind consumul de apa	1.118.239	1.114.852
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	2.625.234	3.145.645

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Total cheltuieli privind energia si apa	3.743.473	4.260.497
--	------------------	------------------

9. Cheltuieli cu personalul

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli cu salariile managerilor	224.796	195.364
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi*	48.397.971	46.304.270
Cheltuieli privind primele privind participarea la profit	550.123	624.662
Cheltuieli privind tichete de masa	570.765	-
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale	1.923.099	1.913.887
Cheltuieli privind contributia la fondul de sanatate	8.477.619	8.031.705
Cheltuieli privind contributia la somaj	2.570.684	2.429.419
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	368.828	348.434
Total cheltuieli cu personalul	1.993.733	766.927
	64.527.495	59.990.006

*Valorile reprezintă sume brute acordate astfel:

- in anul 2016 pentru 4 directori executivi în perioada 01.01.2016 - 08.04.2016 si pentru 3 directori executivi in perioada 09.04.2016 - 31.12.2016. Contributiile datorate de angajat inclusiv impozitul aferent in anul 2016 sunt in valoare de 158.678 lei.
- in anul 2015 pentru 5 directori executivi în perioada 01.01.2015 -31.08.2015 si pentru 4 directori executivi in perioada 01.09.2015 - 31.12.2015. Contributiile datorate de angajat inclusiv impozitul aferent in anul 2015 sunt in valoare de 177.336 lei.

Salariați

Numărul efectiv al salariaților a evoluat după cum urmeaza:

	31 decembrie 2016	31 decembrie 2015
Personal cu studii superioare, din care:	185	181
Personal cu functii de conducere	37	36
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	787	797
Personal calificat	724	739
Total	972	978

Numarul mediu al salariatilor a fost de 939 la 31.12.2016 si de 959 la 31.12.2015.

Cheltuielile cu salariile si contribuțiile aferente înregistrate in perioada 2015 - 2016, sunt următoarele:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli cu salariile	29.619.781	28.820.462
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale, fondul de sanatate si somaj	11.417.131	10.809.558
Total	41.036.912	39.630.020

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificatiile si bonusurile salariaților si nici indemnizațiile Directorului General si ale membrilor Consiliului de Administrație.

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca in vigoare, societatea a acordat salariaților următoarele bonificatii si bonusuri: prime de Paste, Craciun, Ziua Petrolistului, prima de productie, prime de fidelitate, ajutoare pentru pensionare, ajutoare pentru căsătorie, participarea salariaților la profit, bilete de odihna si tratament, inclusiv transportul aferent, cadouri oferite salariatelor si copiilor minori ai salariaților, ajutoare pentru naștere, înmormântare, boli grave, tichete de masa, alte bonusuri (ajutoare de spitalizare, camin).

Obligațiile privind bonificatiile angajaților se prezintă după cum urmeaza:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Prime de pensionare	400.538	705.217
Sporuri	11.701.032	10.652.128
Alte bonificatii	162.399	46.726
Total	12.263.969	11.404.071

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	1.103.604	15.681
Cadouri oferite salariatelor si copiilor minori	422.300	360.250
Ajutoare pentru naștere	115.040	84.000
Ajutoare pentru înmormântare	382.089	350.573
Ajutoare pentru boli grave	211.650	124.673
Tichete de masa	1.923.099	1.913.887
Participarea salariatilor la profit	570.765	0
Prime conform Contract colectiv de munca	3.657.300	3.446.840
Bonusuri de fidelitate	2.359.592	2.248.820
Ajutoare pentru căsătorie	50.330	30.000
Ajutoare de spitalizare	184.531	166.186
Ajutoare de camin	21.518	19.641
Total	11.001.818	8.760.551

Directorul General, membrii Consiliului de Administrație

Indemnizatiile plătite de Societate Directorului General, membrilor Consiliului de Administrație sunt detaliate mai jos:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Indemnizația aferenta contractului de mandat	224.796	195.364
Indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație	260.139	254.979
Total	484.935	450.343

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	11.437.617	11.329.301
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie si AGA	260.139	257.759
Cheltuieli cu servicii telefonice	365.813	337.051
Cheltuieli cu servicii bancare	286.972	210.328
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	147.596	145.512
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	12.498.137	12.279.951

In structura cheltuielilor cu servicii executate de terti sunt incluse si cheltuielile de audit. Auditul societatii pentru perioada 2015-2016 a fost asigurat de firma Romar-Co Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele 2 parti. Toate onorariile se refera la servicii de auditare a situatiilor financiare anuale si servicii de examinare limitata a raportarilor financiare interimare.

Onorariul aferent exercitiului financiar 2016 conform contract incheiat intre cele 2 parti este de 44.500 lei (fara TVA).

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	252.386	287.416
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:	12.122.915	10.587.189
Constructii si amenajari de constructii	8.738.526	7.685.342
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	2.757.795	2.298.460
Mobilier si alte imobilizari	626.594	603.387
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	12.375.301	10.874.605

12. Alte cheltuieli de exploatare

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli de reparatii	17.695.950	7.250.359
Cheltuieli de intretinere	5.218.718	3.934.933
Cheltuieli cu redevente	6.827.557	5.312.148
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	3.357.993	2.518.375
Cheltuieli cu prime de asigurare	295.037	217.603
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	370.700	208.839
Cheltuieli cu pregătirea personalului	209.984	229.912
Cheltuieli de reclama si publicitate	70.123	41.923
Cheltuieli de protocol	59.340	57.795
Cheltuieli de deplasare	281.747	329.037
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	3.358.363	2.113.483
Pierderi din creante	15.288	1.871.175
Cheltuieli privind donatiile acordate	25.000	10.000
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	198.551	1.216.300

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Alte cheltuieli din exploatare	1.726.272	935.764
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale	-	4.823
Total alte cheltuieli din exploatare	39.710.623	26.252.469

13. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii pentru 2016 si 2015 este determinat la o rata statutară de 16%.

Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Cheltuieli cu impozitul curent	4.044.536	4.249.474
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	4.044.536	4.249.474

Societatea a inregistrat cheltuieli cu impozitul pe profit asupra activitatii curente cat si asupra diferentelor din reevaluare transferate asupra cheltuielilor cu amortizarea in cursul anului si care sunt impozabile in calculul impozitului pe profit.

In anul 2016 societatea nu a inregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat.

La 31 decembrie 2016 Societatea înregistrează un profit brut al exercitiului în sumă de 19.463.986 lei.

Pentru anul 2016 profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este în valoare de 25.434.598 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în sumă de 4.069.536 lei, diminuat la 4.044.536 lei, urmare inregistrării cheltuielilor pentru sponsorizare in valoare de 25.000 lei, cheltuieli realizate in limita prevazuta de Codul fiscal.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru anii 2015 si 2016:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Profit inainte de impozitul pe profit	19.463.986	10.163.184
Profit inainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	19.488.986	10.173.184
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	3.118.238	1.627.709
Efectul cheltuielilor nedeductibile	694.823	2.835.575
Taxarea rezervelor din reevaluare	980.222	818.068
Efectul veniturilor neimpozabile	(531.545)	(895.584)
Deduceri din rezerva legala	(168.357)	(86.247)
Profit reinvestit	(23.845)	(40.047)
Scutiri pentru sponsorizare	(25.000)	(10.000)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	4.044.536	4.249.474

Impozit pe profit amanat

Impozitele amanate de plata si de recuperat se calculeaza pe baza diferentelor temporare impozabile si/sau deductibile, determinate pentru active si datorii ca diferente dintre valoarea contabila a activului

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

si/sau datoriei si suma atribuita in scopuri fiscale. Societatea recunoaste impozitele amanate pe seama unei cheltuieli sau a unui venit, cu exceptia impozitului generat de un eveniment contabilizat direct in capitalurile proprii.

In anul 2016 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii in valoare de 28.723.015 lei a fost diminuat cu valoarea de 98.437 lei, reprezentand impozit pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobiliarile cedate/casate transferate in rezultat reportat. Impozitul amanat recunoscut la 31 decembrie 2016 in situatia rezultatului global este de (98.437) lei.

La 31 decembrie 2014 s-a inregistrat in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", impozit pe profit amanat, aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014 pe seama capitalurilor proprii in valoare de 25.943.248 lei, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile". In cursul anului 2015 s-a inregistrat impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii in valoare de 2.779.766 lei, astfel incat la 31.12.2015 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 28.723.015 lei.

14. Informatii pe segmente

Oil Terminal SA are un singur segment raportabil, respectiv prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide pentru import, export si tranzit.

Total venituri din servicii prestate

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015	Δ %
Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide	158.670.564	136.248.360	16,45

Prestari de servicii catre clienti externi

Denumire client	Tara	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015	Δ %
VITOL	Elvetia	21.283.856	9.958.401	113,72
LITASCO	Elvetia	8.898.333	-	-
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	6.998.272	4.569.931	53,13
MADDOX	Elvetia	4.669.190	1.642.502	184,27
MITSUBISHI INTERNATIONAL GMBH	Germania	2.324.197	2.370.848	(0,98)
ISLAND PETROLEUM	Cipru	522.026	1.045.001	(50,05)
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	314.533	249.060	26,28
ELEMENT ALPHA	Elvetia	208.930	-	-

Principalii clienti ai Oil Terminal SA

Denumire client	Tara	Anul incheiat la 31 dec. 2016		Anul incheiat la 31 dec. 2015	
		Valoare facturata	%	Valoare facturata	%
PETROTEL LUKOIL	Romania	55.691.578	30,70	56.752.853	34,78

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

OMV PETROM	Romania	23.271.677	12,83	24.525.237	15,03
VITOL	Elvetia	21.283.856	11,73	9.958.401	6,10
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	19.111.314	10,54	16.158.830	9,90
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	16.246.466	8,96	16.840.150	10,32
LITASCO	Elvetia	8.898.333	4,91	-	-
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	6.998.296	3,86	4.569.931	2,80
MADDOX	Elvetia	4.669.394	2,57	1.642.502	1,01
ROMPETROL RAFINARE	Romania	3.652.548	2,01	10.600.703	6,50
ADMINISTRATIA NATIONALA REZERVELOR DE STAT A	Romania	3.352.658	1,85	3.112.803	1,91
MITSUBISHI INTERNATIONAL	Germania	2.324.810	1,28	2.374.481	1,46
CHIMCOMPLEX	Romania	1.728.033	0,95	2.220.852	1,36

15. Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Valori brute					
Sold la 31 decembrie 2015	298.616.273	127.903.160	22.318.723	3.697.656	452.535.812
Transferuri din active in curs	-	17.771.244	493.698	9.474	18.274.416
Iesiri	-	(197.950)	(128.097)	(4.673)	(330.720)
Sold la 31 decembrie 2016	298.616.273	145.476.454	22.684.324	3.702.457	470.479.508

Amortizari	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2015	-	-	-	-	-
Amortizare in anul 2016	-	8.738.525	2.757.794	626.594	12.122.913
Amortizare cumulata a iesirilor	-	(16.856)	(35.688)	(712)	(53.256)
Sold la 31 decembrie 2016	-	8.721.669	2.722.106	625.882	12.069.657
Valoare neta					
Sold la 31 decembrie 2015	298.616.273	127.903.160	22.318.723	3.697.656	452.535.812
Sold la 31 decembrie 2016	298.616.273	136.754.785	19.962.218	3.076.575	458.409.851

La 31.12.2016 valoarea neta a imobilizarilor corporale a crescut cu 5.874.039 lei fata de sfarsitul anului 2015, astfel:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

- puneri in functiune din imobilizari corporale in curs, crestere de 18.274.416 lei
- iesiri de imobilizari corporale la valoarea ramasa, reducere de 330.720 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale in anul 2016, reducere de 12.069.657 lei

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobilizarile corporale. Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale imobilizarilor corporale reevaluate. In cazul imobilizarilor corporale ale caror valori juste nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari.

Ultima reevaluare inregistrata este la 31.12.2015, pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

Valoarea justă astfel determinata, evidentiata prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

➤ terenuri	298.616.273 lei
➤ grupa construcții	136.754.785 lei
➤ instalații tehnice și mașini	19.962.218 lei
➤ alte instalații utilaje și mobilier	3.076.575 lei
➤ imobilizări corporale în curs	2.310.795 lei

Societatea are în patrimoniu următoarele terenuri:

- teren în suprafață de 951.386,79 mp înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud, în valoare de 50.191.073 lei, înregistrat in capitalul social in luna iulie 1997;
- teren în suprafață de 413.413,16 mp dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 8448/16.04.2003, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 59.200.900 lei, înregistrat in capitalul social in luna iulie 2003;
- terenul achiziționat în anul 2004 conform contract de vânzare – cumpărare nr. 181/20.01.2004 încheiat cu Primăria Constanța, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 33.438.600 lei;
- teren în suprafață de 254.261,33 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, in valoare de 103.260.400 lei;
- teren în suprafață de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în cadrul Secției Platformă Nord în valoare de 52.525.300 lei.

Loturile de teren in suprafata de 254.261,33 mp si 129.334,70 mp au fost inregistrate in patrimoniul societatii pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fara a majora capitalul social cu valoarea inregistrata in certificatele de atestare a dreptului de proprietate.

16. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizările în curs de executie în valoare de 2.310.795 lei, reprezintă investiții neterminate la 31.12.2016, din care:

	Investitii conform Program OIL TERMINAL	Investitii realizate conform Acord petrolier*	Total
Sold la 31 decembrie 2015	3.780.582	4.272.910	8.053.492
Anulare ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	1.009.070	135.909	1.144.979
Cresteri in cursul anului	9.953.486	3.133.914	13.087.400
Transferuri la active imobilizate	(11.155.380)	(7.119.035)	(18.274.415)
Casari	(1.009.070)	(135.909)	(1.144.979)
Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	(555.682)		(555.682)
Sold la sfarsitul anului 2016	2.023.006	287.789	2.310.795

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

* Imobilizări în curs din cheltuieli de investiții realizate conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București.

Valoarea totala a cheltuielilor de investitii inregistrate in anul 2016 este de 13.087.400 lei, din care principalele obiective de investitii sunt:

- Modernizare rezervor M 22 situat in Sectie Platforma Sud – 8.202.445 lei;
- Modernizare rezervor T 38 situat in Sectie Platforma Sud – 3.003.567 lei; (conform Acord petrolier)
- Modernizare 2 skiduri contorizare bunkeraj motorina – 815.251 lei ;
- Modernizare laborator si grup social – 227.507 lei ;
- Distilator automat – 131.997 lei ;
- Instalatie automata pentru cantarire autocisterne – 129.539 lei;
- Turn de racire in circuit inchis EWK-C 225/3 – 120.351 lei;
- Modernizare instalatie electrica de iluminat rampa de incarcare/descarcare situata in Sectie Plataforma Sud – 80.276 lei;
- Modernizare rezervor 22P situat in Sectie Platforma Port – 69.000 lei;
- Electropompa pentru produse vascoase – 46.921 lei;
- Scoaterea la suprafata a fascicolului de conducte SP Port-Pod MIM – 35.000 lei;
- Generator sudura trifazat (3 buc.) – 23.100 lei;
- Debitmetru electromagnetic Optiflux 5300 – 19.999 lei;
- Fierastrau alternativ pneumatic Fein STS 325 – 14.960 lei;
- Modernizare cladire atelier – 14.771 lei ;
- Analizor de COV-uri tip Riken Keiki – 14.670 lei;

La data de 31.12.2016 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie in valoare de 555.682 lei reprezentand investitii sistate, constatate la inventarierea imobilizarilor in curs.

In cursul anului 2016 au fost anulate ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie inregistrate in anul 2015, rezultand venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor si concomitent cheltuieli de exploatare privind investitii sistate in valoare de 1.144.979 lei.

17. Imobilizari necorporale

Valori brute	Licente/brevete	Concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2015	-	3.438.172	404.023	3.842.195
Cresteri din achizitii			19.579	19.579
Reduceri din iesiri			(104)	(104)
Sold la 31 decembrie 2016	-	3.438.172	423.498	3.861.670

Amortizari si deprecieri	licente/brevete	concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2015	-	-	-	-
Amortizare in anul 2016			252.386	252.386

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Amortizare aferenta iesirilor	-	-	(96)	(96)
Sold la 31 decembrie 2016	-	-	252.290	252.290
Valoare neta				
Sold la 31 decembrie 2015	-	3.438.172	404.023	3.842.195
Sold la 31 decembrie 2016	-	3.438.172	171.208	3.609.380

Imobilizările necorporale înscrise în evidența contabilă a Societății OIL TERMINAL constau în programe informatice/ licențe aferente acestora, achiziționate de la terți și concesiunea activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

Ca urmare a analizei contractului de concesiune, aprobat prin H.G. 886/16.08.2002, se constată că sunt îndeplinite condițiile de recunoaștere a concesiunii ca și imobilizare necorporală potrivit IAS 38 – imobilizări necorporale și clarificărilor date prin IFRIC 12.

În acest fel a fost recunoscută imobilizarea necorporală - concesiune, la valoarea ei justă de 3.034.941 lei, înregistrată în contabilitate la 31.12.2012, pe baza Raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Durata de viață utilă a concesiunii este nedeterminată, conform punctului 88 din IAS 38 – Imobilizări necorporale, prin urmare aceasta nu se supune amortizării.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea reevaluată, mai puțin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierderea de valoare, în conformitate cu IAS 38 – imobilizările necorporale și IAS 36 – deprecierea imobilizărilor.

La data de 31 decembrie 2016 nu au fost identificate indicii cu privire la deprecierea imobilizărilor necorporale.

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobilizările necorporale. După recunoașterea inițială, societatea contabilizează o imobilizare necorporală la valoarea reevaluată care reprezintă valoarea sa justă la data reevaluării minus orice amortizare ulterioară cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate ulterioare. În scopul reevaluarilor valoarea justă este evaluată în raport cu o piață activă. Reevaluarile sunt făcute cu o asemenea regularitate încât, la finalul perioadei de raportare, valoarea contabilă a activului să nu se deosebească semnificativ de valoarea sa justă.

Ultima reevaluare înregistrată este la 31.12.2015, pe baza unei Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

Valoarea justă astfel determinată, evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

- concesiune Acord Petrolier 3.438.172 lei
- programe informatice/ licențe aferente acestora 171.208 lei

18. Imobilizări financiare

	Anul încheiat la 31 dec. 2016	Anul încheiat la 31 dec. 2015
Garantii acordate furnizorilor	867	867
Alte creanțe imobilizate	808.208	808.208
Total imobilizări financiare	809.075	809.075

La 31.12.2016 și la 31.12.2015 garantiile acordate furnizorilor sunt în suma de 867, din care pentru furnizorul Telecomunicații CFR 785 lei și 82 lei pentru furnizorul Compania Națională CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanța.

Soldul la 31.12.2016 privind alte creanțe imobilizate în valoare de 808.208 lei, identic cu soldul înregistrat la anul precedent, reprezintă:

- scrisoare de garanție bancară nr. 140LG0115331002/27.11.2015 în valoare de 804.493 lei emisă de Bancpost SA în favoarea beneficiarului Direcția Generală de Administrare a Marilor

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Contribuabili, cu valabilitate pana la 25.11.2016, prin deschiderea unui depozit colateral, pentru garantarea tranzactiei conform contract de angajament nr. 1406/27.11.2015, in vederea completarii garantiilor constituite pentru calitatea de antrepozit fiscal a societatii.

In data de 24.11.2016 valabilitatea scrisorii de garantie 140LG0115331002 s-a prelungit pana la 24.11.2017;

- 3 scrisori de garantie in valoare de 3.715 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime.

19. Stocuri

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Materiale auxiliare	301.004	239.720
Combustibili	66.238	55.921
Materiale pentru ambalat	3.599	17.076
Piese de schimb	50.618	50.495
Alte materiale consumabile	78.907	95.528
Materiale de natura obiectelor de inventar	418.783	236.169
Produse reziduale	186.889	45.249
Ajustari pentru materiale consumabile	(50.725)	(78.002)
Ajustari pentru materiale de natura obiectelor de inventar	-	(2.693)
Materiale consumabile in curs de aprovizionare	614	-
Total stocuri	1.055.927	659.463

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 31.12.2016 sunt de **50.725 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor .

In anul 2016 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 Ianuarie	80.695	81.041
Constituirii in an	30.213	22.077
Reversari in an	(60.183)	(22.423)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	50.725	80.695

20. Clienti si conturi asimilate

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Clienti facturi emise, de incasat	16.167.501	13.952.396
Clienti incerti si in litigiu	3.126.831	3.187.531
Clienti facturi de intocmit	314.680	170.093
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(3.130.521)	(3.191.220)
Total clienti	16.478.491	14.118.800

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Situația clienților – facturi emise de incasat in suma de 16.167.501 lei, in sold la 31 decembrie 2016, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 15.851.797 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 – 30 zile 306.666 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 31 - 60 zile 8.964 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 61 - 90 zile 74 lei

Clienții incerți înregistrați la 31.12.2016 sunt în valoare totală de **3.126.831 lei**. Pentru clienții incerți, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala inclusiv TVA. In anul 2016 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold ajustare pentru depreciere la 1 Ianuarie	3.191.220	3.665.363
Constituiiri in an	57.004	1.666.773
Reversari in an	(117.703)	(2.140.916)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	3.130.521	3.191.220

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Debitori diversi	1.475.163	1.278.216
Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	681	-
Cheltuieli inregistrate in avans	112.198	178.473
Alte creante	306.584	1.389.216
Total alte creante	1.894.626	2.845.905

Taxe si impozite de recuperat

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Impozit pe profit	-	164.484
Impozit pe constructii	1.035	-
Taxe mijloace transport	-	759
Total	1.035	165.243

22. Numerar si echivalente de numerar

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Disponibil in lei in conturile curente la banci	25.841.318	5.239.646
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	130.765	15.762.134

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Avansuri de trezorerie	6.282	-
Alte valori	17.425	11.323
Disponibil in numerar	6.106	9.820
Total numerar si echivalente	26.001.896	21.022.923

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti.

23. Capital social

	Nr. Actiuni	Capital social
Capital social statutar	582.430.250	58.243.025
Total capital	582.430.250	58.243.025

Structura actionariatului la 31 decembrie 2016 comparativ cu 31 decembrie 2015, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar 31.12.2016	Total valoare		
	Numar actiuni	nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Fondul Proprietatea SA	36.796.026	3.679.603	6,32
Persoane juridice	97.031.733	9.703.173	16,66
Persoane fizice	101.344.521	10.134.452	17,40
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 31.12.2015	Total valoare		
	Numar actiuni	nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Fondul Proprietatea SA	36.796.026	3.679.603	6,32
Persoane juridice	95.845.212	9.584.521	16,46
Persoane fizice	102.531.042	10.253.104	17,60
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei este principalul acționar și deține 59,62% din capitalul social.

Capitalul social subscris și vărsat integral este de 58.243.025 lei divizat în 582.430.253 acțiuni ordinare cu valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, atât la 31 decembrie 2016, cât și la 31 decembrie 2015. Fiecare acțiune dă dreptul deținătorului ei unui singur vot.

Societatea OIL TERMINAL SA este o companie listată la Bursa de Valori București. Acțiunile au fost tranzacționate la 0,0942 lei/acțiune la 30 decembrie 2016 și la 0,1055 lei/acțiune la 30 decembrie 2015.

Valoarea dividendelor neplatite la 31 decembrie 2016 este de 241.834 lei, reprezentand valoarea dividendelor neplatite din anii anteriori, din care persoane fizice 234.905 lei si persoane juridice 6.929 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

24. Alte elemente de capital propriu

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii	(2.714.938)	(2.813.375)
Alte elemente de capital propriu	3.034.941	3.034.941
Total alte elemente de capitaluri proprii	320.003	221.566

La data de 31 decembrie 2016 impozitul amanat recunoscut pe capitaluri proprii inregistreaza fata de anul precedent o scadere de 98.437 lei, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate..

Impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii in valoare de (2.714.938) lei in sold la 31 decembrie 2016 se compune din:

-impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii aferent rezervelor din reevaluare in valoare de (2.785.212) lei

- impozit pe profit amanat pentru facilitati fiscale pentru anul 2012 in valoare de 70.274 lei.

La 31.12.2016 si la 31.12.2015 raman in sold alte elemente de capitaluri proprii, contrapartida recunoasterii activului necorporal – concesiune acord petrolier, aprobat prin H.G. 886/2002 in valoare de 3.034.941 lei.

25. Rezerve din reevaluare

	Anul incheiat la 31 decembrie 2016	Anul incheiat la 31 decembrie 2015
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	210.424.839	211.016.140

La 31.12.2016 rezerva din reevaluare scade fata de anul precedent cu suma de 591.300 lei, reprezentand diminuarea rezervei din reevaluare constituita anterior prin transferul rezervelor din reevaluare in rezultatul reportat, reprezentand surplus realizat din rezerva din reevaluare, pentru imobilizarile cedate/casate.

Valoarea totala de 210.424.840 lei a rezervelor din reevaluare in sold la 31.12.2016, cuprinde:

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 209.921.884 lei.
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București aprobat prin HG 886/2002 de 403.231 lei.
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale reprezentand licente de 99.725 lei

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.680.864	4.089.562
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.680.864	4.089.562

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Surplusul din reevaluare realizat din rezerve din reevaluare s-a constituit din trecerea la rezultat reportat a diferentei din reevaluare aferenta imobilizarilor la derecunoasterea acestora.

In cursul anului 2016 s-a inregistrat surplusul realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 591.300 lei, iar in anul 2015 in valoare de 880.460 lei.

b. Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	396.930	396.930
Total rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	396.930	396.930

Suma de 396.930 lei reprezinta retratari din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29, pentru anul 2000, in conformitate cu Ordinul nr. 94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate. Pentru anul 2000 posturile bilantiere intocmite in conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor nr. 403/1999 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele de Contabilitate Internaționale au fost retratate, in conformitate cu Ordinul nr.94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

c. Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile

La 31 decembrie 2014 s-a inregistrat in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", impozit pe profit amanat in valoare de 25.839.366 lei, aferent rezervelor din reevaluare pentru anii 2011-2013 pe seama capitalurilor proprii, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile", astfel :

- pentru an 2011 valoare (9.519.349) lei
- pentru an 2012 valoare (8.242.884) lei
- pentru an 2013 valoare (8.077.133) lei

La 31.12.2016 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este același cu soldul anului precedent și se prezinta astfel:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(25.839.366)	(25.839.366)
Total rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(25.839.366)	(25.839.366)

27. Rezerve legale si alte rezerve

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Rezerve legale	4.744.817	3.153.540
Alte rezerve	174.395.611	171.733.191
Total rezerve	179.140.428	174.886.731

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Rezervele legale in valoare de 4.744.817 lei in sold la 31 decembrie 2016 au inregistrat o crestere fata de anul precedent in valoare de 1.591.277 lei din care :

- 539.045 lei din profitul net al anului 2015 conform Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 3/27.04.2016;
- 1.052.232 lei din profitul net al anului 2016 conform OG 64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare, Legii societatilor 31/1990 si OMFP 2844/2016.

Fata de anul precedent, in contul "Alte rezerve" se inregistreaza o crestere in valoare de 2.662.420 lei, reprezentand:

- sursa proprie de finantare constituita din profitul anului 2015, in valoare 2.283.060 lei, conform Hotararii AGA nr. 3/27.04.2016;
- alte rezerve reprezentand facilitati fiscale aferente anului 2015 in valoare de 237.780 lei, conform Hotararii AGA nr. 3/27.04.2016;
- alte rezerve reprezentand facilitati fiscale aferente anului 2016 in valoare de 141.580 lei, conform OG 64/2001 si OMFP 2844/2016.

Alte rezerve in sold la 31 decembrie 2016 sunt in valoare de 174.395.611 lei, din care:

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finantare conform hotararilor AGA, in valoare de 21.552.205 lei;
- rezerve din facilitati fiscale in valoare de 764.542 lei;
- terenuri recunoscute pe seama rezervelor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate in anul 2011 in valoare de 151.789.000 lei, astfel:
 - teren în suprafață de 254.261,3 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, in valoare de 100.611.000 lei;
 - teren în suprafață de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în cadrul Secției Platformă Nord în valoare de 51.178.000 lei.

Pentru aceste 2 terenuri este in curs procedura de majorare a capitalului social, prevazuta de HG 834/1991.

- teren în suprafață de 5.494 mp, in valoare de 289.864 lei, reprezentand diferenta de teren rezultata din actualizarea documentatiei cadastrale efectuata in anul 2015, pentru terenul în suprafață de 951.386,79 mp, înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud.

28. Datorii pe termen lung

a. Imprumuturi pe termen lung

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Contract nr 40012/2011 Raiffeisen Bank	540.458	2.026.718
Minus partea curenta	(540.458)	(1.621.375)
Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank (credit de investitii)	8.606.250	9.881.250
Minus partea curenta	(1.275.000)	(1.275.000)
Total imprumuturi pe termen lung	7.331.250	9.011.593

Imprumuturile pe termen lung raportate sunt generate de urmatoarele contracte mentionate mai jos:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2015	31.12.2016
1.Contract nr. 40012/2011 Raiffeisen Bank*	lei	25.03.2017	rate lunare	ROBOR la 1 luna plus marja	Ipoteca si garantie reala imobiliara	2.026.718	540.458

*Act aditional nr. 1/2012 la contractul de facilitare de credit la termen nr. 40012/2011

*Act aditional nr. 2/2012 la contractul de facilitare de credit la termen nr. 40012/2011

*Act aditional nr. 3/2012 la contractul de facilitare de credit la termen nr. 40012/2011

În data de 29.03.2011 societatea a semnat cu Raiffeisen Bank SA un contract de facilitare de credit la termen, pentru finanțarea construirii unui rezervor de 10 000 mc în Secția Platformă Port, în valoare de 8.067.135 lei, cu termen de rambursare până la 25.03.2017.

Construcția rezervorului a fost finalizată în cursul anului 2012.

Oil Terminal SA a constituit în favoarea Raiffeisen Bank SA următoarele garanții:

- a) Ipotecă de prim rang de prioritate asupra imobilului proprietatea Oil Terminal, imobil situat în Constanța, str. Caraiman nr. 2, în suprafață de 19 900 mp și construcțiile C343, C346-C350, C353-C355, C357, C359 și C360, în suprafață construită totală de 9.625 mp, având număr cadastral 116119 înscris în Cartea Funciară cu nr. 160526 a localității Constanța.
- b) Garanție reală mobilă asupra disponibilităților prezente și viitoare din conturile Oil Terminal SA deschise sau care se vor deschide la Banca Raiffeisen.

În cursul anului 2012 s-a finalizat tragerea din împrumutul contractat cu Banca Raiffeisen soldul acestui împrumut la 31.12.2016 este de 540.458 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2015	31.12.2016
2.Contract nr. C12002013014745 din 05.09.2013 OTP Bank Romania*	lei	01.09.2023	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca si garantie reala imobiliara	9.881.250	8.606.250

*Act aditional nr. 1/2013/23.09.2013 la contractul de credit de investitii nr. C12002013014745

* Act aditional nr. 2/2013/14.10.2013 la contractul de credit de investitii nr. C12002013014745

În data de 05.09.2013 societatea a semnat cu OTP Bank Romania un contract de credit de investiții, pentru finanțarea/refinanțarea cheltuielilor în cadrul proiectului de modernizare a rezervorului 28 situat în Secția Platformă Sud, aparținând domeniului public al statului, conform Acordului petrolier aprobat prin HG 886/2002, în valoare de 10.200.000 lei, cu termen de rambursare până la 01.09.2023 și perioada de gratie până la 30.09.2015.

Modernizarea rezervorului a fost finalizată în cursul anului 2013.

Oil Terminal SA a constituit în favoarea OTP Bank Romania următoarele garanții:

- a) Ipotecă mobilă asupra conturilor deschise de client la banca.
- b) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 12.916 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, Depozit Nord I, județul Constanța, lot 3, identificat cu număr cadastral 214855 înscris în Cartea Funciară cu nr. 214855 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta, având o suprafață construită totală de 913 mp, după cum urmează:
 - C 394 - Ghena identificată cu număr cadastral 214855-C1
 - C 395 - Clădire administrativă identificată cu număr cadastral 214855-C2
 - C 396 - Sere identificată cu număr cadastral 214855-C3
 - C 397 - Sere identificată cu număr cadastral 214855-C4

proprietate Oil Terminal SA.

- c) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

de 23.141 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 2, identificat cu număr cadastral 211722 înscris în Cartea Funciară cu nr. 211722 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta, având o suprafață construită totală de 2.427 mp, după cum urmează:

- C1 Rezervor în suprafață construită de 830 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C1
 - C3 Rezervor în suprafață construită de 748 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C2
 - C5 Rezervor în suprafață construită de 849 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C3
- proprietate Oil Terminal SA.

d) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 34.153 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 1/1, identificat cu număr cadastral 238666 înscris în Cartea Funciară cu nr. 238666 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta:

- C6 Rezervor în suprafață construită de 855 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C6
 - C7 Rezervor în suprafață construită de 804 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C7
 - C8 Rezervor în suprafață construită de 855 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C8
 - C9 Rezervor în suprafață construită de 854 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C9
- proprietate Oil Terminal SA.

e) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 15.801 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 1/2/1, identificat cu număr cadastral 238836 înscris în Cartea Funciară cu nr. 238836 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta:

- C2 Rezervor în suprafață construită de 856 mp, identificat cu număr cadastral 238836-C2
 - C4 Rezervor în suprafață construită de 855 mp, identificat cu număr cadastral 238836-C4
- proprietate Oil Terminal SA.

În luna septembrie 2013 s-a finalizat tragerea din împrumutul contractat cu OTP Bank Romania, soldul acestui împrumut la 31.12.2016 este de 8.606.250 lei.

b. Datorii privind impozitul pe profit amanat

În anul 2016 s-a înregistrat o diminuare a impozitului pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare în valoare de 98.437 lei astfel încât impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii ramaș în sold la 31.12.2016 este de 28.624.578 lei, constituit astfel:

- La 31 decembrie 2014 s-a înregistrat în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", impozit pe profit amanat în valoare de 25.839.366 lei, aferent rezervelor din reevaluare pentru anii 2011-2013 pe seama capitalurilor proprii, prin cont "Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile".
- Pentru anul 2014 s-a înregistrat impozit pe profit amanat pe seama capitalurilor proprii în valoare de 103.882 lei.
- Pentru anul 2015 s-a înregistrat impozit pe profit amanat pe seama capitalurilor proprii în valoare de 2.779.767 lei.
- Pentru anul 2016 s-a înregistrat impozit pe profit amanat pe seama capitalurilor proprii în valoare de (98.437) lei.

Reconcilierea impozitului pe profit amanat se prezintă astfel:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Impozit pe profit amanat la 1 ianuarie	28.723.015	25.943.248
Impozit pe profit amanat la 31 decembrie	28.624.578	28.723.015
Variatia impozitului amanat	(98.437)	2.779.767
Din care datorie cu impozit pe profit amanat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	(98.437)	2.779.767

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

29. Datorii privind obligatiile de leasing

Societatea nu inregistreaza datorii de leasing financiar la 31.12.2016 si nici la anul precedent.
In cursul anului 2015 Societatea a incheiat urmatoarele contracte de leasing operational:

1.Contract 33/126/23.04.2015 incheiat cu BCR Fleet Management avand ca obiect:

Leasing operational autoturism Skoda Superb Elegance Business – 1 bucata
Durata contractului este de 24 de luni de la data livrarii autovehiculului

2.Contract 49/154/27.05.2015 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational buldoexcavator – 1 bucata
Leasing operational automacara – 1 bucata

Durata contractului este de 24 de luni de la data livrarii autovehiculelor

3.Contract 81/203/27.07.2015 incheiat cu CENTER TEA&CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational Autoturism Ford Mondeo Trend 2.0 TDCi – 2 bucati
Leasing operational Autobasculanta 18 to MTMA-MAN – 1 bucata
Leasing operational Autoturism Ford Mondeo Wagon 2.0 TDCi -1 bucata
Leasing operational Autovidanja 18 to MTMA - MAN 1- bucata

Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii autovehiculelor.

4.Contract 357/146/09.12.2015 incheiat cu CENTER TEA&CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational autoturism Dacia Logan MCV Laurete 1,5 DCI 90 CP- 1 bucata
Leasing operational autoturism Logan Laureate 1,5 DCI 90 CP – 7 bucati
Leasing operational autoutilitara Ford Transit V36 cabina dubla 350 L3 BASE RWD 2.2. TDCI 125 CP
DPF-1 bucata.

Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii autovehiculelor.

In cursul anului 2016 Societatea a incheiat urmatorul contract de leasing operational:

5.Contractul nr. 100/171/16.06.2016 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational pentru Buldoexcavator -1 bucata
Platforma de lucru la inaltime-1 bucata
Autospeciala PSI -1 bucata

Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii bunurilor.

Exista posibilitatea ca Societatea sa devina proprietar de drept dupa achitarea valorii reziduale, la finalizarea perioadei de leasing.

Societatea a recunoscut ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere in cursul anului 2016 platile aferente contractelor de leasing operational, utilizand modelul liniar aferent perioadei de leasing, in valoare totala de 1.121.967 lei.

Platile viitoare minime de leasing sunt stabilite in functie de pretul convenit prin contract si numarul de rate de leasing ramase de achitat.

Situatia platilor viitoare minime de leasing la 31.12.2016 se prezinta astfel:

	Plati viitoare pana la 1 an	Plati viitoare intre 2-5 ani
Contract 33/126/23.04.2015 BCR Fleet Management SRL	19.575	0
Contract 49/154/27.05.2015 Center Tea&Co SRL	243.985	0
Contract 81/203/27.07.2015 Center Tea&Co SRL	442.157	408.885
Contract 357/146/09.12.2015 Center Tea&Co SRL	134.598	141.877

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL	194.923	318.120
Total	1.035.238	868.882

30. Imprumuturi pe termen scurt – descriere imprumuturi pe termen scurt

La data de 31 decembrie 2016 si la 31 decembrie 2015 imprumuturile pe termen scurt nu prezinta sold.

Contractele privind imprumuturile pe termen scurt sunt:

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
1.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank	lei	05/09/2014	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	3.000.000
* Act additional nr. 1/23.09.2013 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013					
* Act additional nr. 2/14.10.2013 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013					
* Act additional nr. 3/04.09.2014 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013					
* Act additional nr. 4/03.09.2015 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013					
* Act additional nr. 5/02.09.2016 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013					

Pentru linia de credit în scopul finanțării și/sau refinanțării activității curente în valoare de 3.000.000 lei a fost încheiat contractul **C12002013014744/05.09.2013 cu OTP Bank Romania** începând cu 05.09.2013 și până în data de 03.09.2014 și au fost constituite următoarele garanții:

- a) Ipotecă mobiliara asupra conturilor deschise de client la banca.
- b) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 12.916 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, Depozit Nord I, județul Constanța, lot 3, identificat cu număr cadastral 214855 înscris în Cartea Funciară cu nr. 214855 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta, având o suprafață construită totală de 913 mp, după cum urmează:
 - C 394-Ghena identificată cu număr cadastral 214855-C1
 - C 395-Clădire administrativă identificată cu număr cadastral 214855-C2
 - C 396-Sere identificată cu număr cadastral 214855-C3
 - C 397-Sere identificată cu număr cadastral 214855-C4
 proprietate Oil Terminal SA.
- c) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 23.141 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 2, identificat cu număr cadastral 211722 înscris în Cartea Funciară cu nr. 211722 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta, având o suprafață construită totală de 2.427 mp, după cum urmează:
 - C1 "Rezervor" în suprafață construită de 830 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C1
 - C3" Rezervor" în suprafață construită de 748 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C2
 - C5"Rezervor" în suprafață construită de 849 mp, identificată cu număr cadastral 211722-C3
 proprietate SC Oil Terminal SA
- d) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 34.153 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 1/1,

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

identificat cu număr cadastral 238666 înscris în Cartea Funciară cu nr. 238666 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta:

- C6 "Rezervor" în suprafață construită de 855 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C6

- C7 "Rezervor" în suprafață construită de 804 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C7

- C8 "Rezervor" în suprafață construită de 855 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C8

- C9 "Rezervor" în suprafață construită de 854 mp, identificată cu număr cadastral 238666-C9

proprietate SC Oil Terminal SA

e) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosință curți-construcții în suprafață de 15.801 mp, situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, județul Constanța, lot 1/2/1, identificat cu număr cadastral 238836 înscris în Cartea Funciară cu nr. 238836 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta:

- C2 "Rezervor" în suprafață construită de 856 mp, identificat cu număr cadastral 238836-C2

- C4 "Rezervor" în suprafață construită de 855 mp, identificat cu număr cadastral 238836-C4

proprietate SC Oil Terminal SA

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
2.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank și act additional nr. 3/04.09.2014, nr. 4/03.09.2015 și nr. 5/02.09.2016	lei	01/09/2017	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	5.000.000

În data de 04.09.2014 se semnează actul additional nr. 3/04.09.2014 la contractul C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank prin care linia de credit în scopul finanțării și/sau refinanțării activității curente se majorează cu 2.000.000 lei și devine 5.000.000 lei, cu scadența în data de 04.09.2015.

În data de 03.09.2015 se semnează actul additional nr. 4/03.09.2015 la contractul C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank prin care linia de credit în scopul finanțării și/sau refinanțării activității curente în valoare de 5.000.000 lei, se prelungeste până la data de 02.09.2016.

În data de 02.09.2016 se semnează actul additional nr. 5/02.09.2016 la contractul C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank prin care linia de credit în scopul finanțării și/sau refinanțării activității curente în valoare de 5.000.000 lei, se prelungeste până la data de 01.09.2017.

Garantiile constituite în favoarea OTP Bank rămân aceleași cu cele constituite inițial la semnarea contractului nr. C12002013014744/05.09.2013.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
3.Contract de credit nr. 1403/27.11.2015 (Facilitate în vederea emiterii unei scrisori de garanție) încheiat cu Bancpost SA	lei	27/11/2016	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	22.193.000

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Prin Contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 Bacpost a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de 5.000.000 euro, calculat la curs BNR (valabil la data semnarii contractului, respectiv 1 euro esgal cu 4,4386 lei), pentru care au fost constituite următoarele garanții:

- a) Ipoteca asupra imobilului teren in suprafata de 20.000 mp intabulat in cartea funciara nr. 244347 Constanta, identificat cu numar cadastral 244347 si constructiile edificate pe acesta:
 - rezervor R36 identificat cu numar cadastral 244347-C9 (numar inventar 11223318), in suprafata de 2.859 mp
 - rezervor R37 identificat cu numar cadastral 244347-C10 (numar inventar 11223319), in suprafata de 2.859 mp;
- b) Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali
- c) Cesiunea drepturilor de creanta nascute din politele de asigurare incheiate de imprumutat, avand ca obiect asigurarea bunurilor imobile aduse in garantie.

In cursul anului 2015 Societatea Oil Terminal a obtinut autorizatia de antrepozit fiscal. Pentru obtinerea acestei autorizatii a fost necesara constituirea unei garanții in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de 5.000.000 euro, (calculat la curs BNR valabil la data semnarii contractului, respectiv 1 euro egal cu 4,4386 lei), in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in conformitate cu prevederile art. 206 indice 54 din Legea 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

In data de 24.11.2016 se semneaza actul aditional nr. 1/24.11.2016 la contractul 1403 incheiat cu Bancpost prin care valabilitatea scrisorii de garantie se prelungeste pana la 27.11.2017.

31. Datorii comerciale

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Obligatii furnizor pentru bunuri si servicii	10.781.108	14.846.789
Obligatii colaboratori	4.242	9.070
Furnizori facturi nesosite	666.896	838.163
Total datorii comerciale	11.452.246	15.694.022

Furnizorii aflați în sold la sfarsitul anului in valoare de 10.781.108 lei sunt in in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 31.12.2016.

32. Datorii privind impozite si taxe datorate

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Obligatii curente privind redeventa petroliera	2.031.139	1.521.311
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	1.873.646	2.039.096
Obligatii curente la bugetul de stat	1.822.887	1.467.920
Obligatii curente la bugetul local	-	84.557
Total impozite si taxe	5.727.672	5.112.884

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

33. Alte datorii curente

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Obligatii legate de personal	1.808.580	1.521.154
Dividende de plata	241.834	49.294
Cienti creditorii	75.900	76.479
Creditori diversi	139.049	97.378
Garantii primite	11.521	23.379
Total alte datorii	2.276.884	1.767.684

34. Provizioanele in sold la 31.12.2016 sunt in valoare totala de 11.688.173 lei dn care :

- a) Provizioane pentru litigii in valoare de 8.266.492 lei;
- b) Provizioane pentru beneficiile angajatilor in valoare de 1.841.055 lei;
- c) Alte provizioane pentru participarea personalului la profit in valoare de 1.580.626 lei;

a. Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 31 Decembrie 2016 provizioane pentru litigii în suma de 8.266.492 lei.

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold la inceputul anului	9.157.657	4.379.158
Constituiiri in cursul anului	44.818	7.712.072
Reversari in cursul anului	(935.983)	(2.933.573)
Sold la sfarsitul anului	8.266.492	9.157.657

Provizioanele pentru litigii în valoare de 8.266.492 lei sunt constituite pentru urmatoarele dosare:

Firma	Explicatie	Valoare (lei)
Byotech Prod General	Dosar 1517/118/2012	246.970
Elvimex Trans Group	Dosar 2639/212/2013	69.716
Ingapivet	Dosar 14833/212/2013	11.515
D.R.A.S.V. Constanța	Dosar 25976/212/2011	4.239.695
Garda Financiara- Comisariat General	Dosar 9378/212/2012 si Dosar 26855/212/2016	9.625
OMV Petrom	Dosar 20876/P/2013. Dosar 20875/P/2013 si Decizia nr. 415/09.12.2013	15.983
CCH	Dosar 14430/212/2013	1.600
Eco Petroleum	Dosar 7556/212/2014	15.595
Sindicatul Oil Terminal	Dosar 3164/118/2014	7.800
Incaso JobS	Dosar 2640/212/2013	720
Iasar Ana si altii	Dosar 11403/212/2011	90.000
GFR S.A.	Dosar 29101/212/2013	92.763
SNTFC- CFR	Dosar 2884/245/2011	44.401
AAAS	Dosar 22582/299/2013	7.440
Oil Prod	Dosar 2380/118/2013	2.200
Wagner Silviu si Miu Vasile	Dosar 6098/118/2014	7.145

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Silk Road Petroleum	Dosar 8944/212/2015	631
Sali Adem	Dosar 5855/212/2015	212
Pavaluc Florin	Dosar 5856/212/2015	88
Rasid Aise	Dosar 5857/212/2015 si Dosar executare 227/2016	417
Garda de Mediu	Dosar 13764/212/2015 si dosar 21185/212/2015	10.080
Ion Mihai	2503/118/2015	43.145
Interagro	4034/118/2015 5409/118/2015	380
Ministerul de Finante	5826/2/2012	3.311.040
Interagro SA	Dosar 36095/3/2015	200
MGI Ekoprod	Dosar 31271/3/2015	200
Interagro SRL	Dosar 4010/87/2015	200
SPITVBL	Dosar 13223/118/2012	2.008
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 2184/118/2016	11.648
Roll Oil	Dosar 7601/212/2016	200
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 2184/118/2016	5.026
GKV Ltd	Dosar 22432/212/2015	68
Roll Oil	Dosar 15372/212/2016	212
MFP –Biroul de Solutionare a Plangerilor si a Conteastatiilor	Dosar 4106/118/2016	3.050
Curtea de Conturi	Dosar 3752/118/2016	150
Fondul Proprietatea	Dosar 7440/118/2016	100
Roll Oil	Dosar 30061/212/2016	200
Garda Nationala de Mediu- Comisariatul General Serv.Com.Judetean Constanta	Dosar 35420/212/2016	12.520
Marfin Leasing IFN Romania SA	Dosar 11943/4/2016	1.549

Conducerea analizeaza periodic situatia litigiilor in curs, iar in urma consultării cu reprezentantii săi legali, decide necesitatea crearii unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentarii acestora in situatiile financiare.

Avand in vedere informatiile existente, conducerea societății considera ca litigiile in curs semnificative sunt urmatoarele:

1. Dosar nr. 25976/212/2011 aflat pe rolul Judecătoriei Constanța are ca obiect Plângere contravențională impotriva Procesului Verbal de constatare nr. 144/16.09.2011, încheiat de Directia Regionala Vamala Constanta, din Cadrul Autoritatii Nationale a Vamilor prin care societatea a fost sanctionata pentru:

- depunerea de declaratii vamale si documente insotitoare continand date eronate privind cantitatea marfurilor-plusuri;
- depunerea de declaratii vamale si documente in care denumirea produselor propuse de catre Laboratorul Vamal Central nu coincid cu cea indicata de catre depozitar;
- neindeplinirea de catre titularul regimului vamal a obligatiei prevazute in autorizatie de functionare a antrepozitului vamal.

Pentru nerespectarea art. 653 lit. f, h si art.652 lit. m din H.G. 707/2006, pentru aprobarea Regulamentului de aplicare a Codului vamal al Romaniei societatea a fost amendata cu 16.000 lei.

În cauza s-a administrat proba cu interogatoriul intimitei, proba testimoniala, proba cu expertiza tehnica de specialitate.

Prin Hotărârea nr. 3605/18.03.2016 instanta a pronuntat urmatoarea solutie: „Admite plângerea contravențională. Anulează procesul-verbal de constatare și sanctionare a contravențiilor nr.144 din 16.09.2011 emis de Autoritatea Nationala a Vănilor, prin Directia Regionala Vamala Constanta.

Recurs declarat de parata in 14.12.2016.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Termen de judecata 05.04.2017.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 4.239.695 lei

II. Dosarul nr. 5826/2/2012, aflat în prezent pe rolul Curții de Apel București, având ca obiect: Contestatie împotriva Deciziei nr. 1/200476/28.05.2012 emisa de Directia Generala de Inspectie Economico - Financiara a Ministerului Finantelor Publice prin care a fost respinsa contestatia împotriva Dispozitiei Obligatorii nr. 853.535/30.03.2012.

Primul termen de judecata a fost fixat in data de 21.11.2012.

In aceasta cauza s-a administrat proba cu inscrisuri, proba cu expertiza contabila si a unei expertize tehnice in specialitatea petrol si gaze.

In data de 20.05.2015, Curtea de Apel a pronuntat urmatoarea solutie: "Admite în parte acțiunea. Anulează decizia nr. 1/200476/28.05.2013 emisă de pârât. Obligă pârâtul să soluționeze plângerea prealabilă a reclamantei împotriva procesului verbal de control financiar nr. 5007/29.03.2012 și a dispoziției obligatorii nr. 853535/30.03.2012, prin emiterea unei decizii motivate. Obligă pârâtul la 9000 lei cheltuieli de judecată către reclamantă". Sentinta putea fi atacata cu recurs în 15 zile de la comunicare.

Oil Terminal S.A. a formulat recurs in termenul legal.

Inalta Curte de Casatie si Justitie a fixat primul termen de judecata pentru data de 01.03.2016.

Prin Decizia civila nr. 561/01.03.2016, instanta de recurs, respectiv Inalta Curte de Casatie si Justitie a pronuntat urmatoare solutie :

-Admite recursurile declarate de reclamanta S.C. Oil Terminal S.A. și de către pârâtul Ministerul Finanțelor Publice împotriva sentinței civile nr.1425 din 20 mai 2015 a Curții de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal.

-Casează sentința recurată.

-Trimite cauza, spre rejudecare, la aceeași instanța".

Hotararea este irevocabila.

Prin Hotararea civila nr. 2708/ 23.09.2016, Curtea de Apel Constanta a pronuntat urmatoarea solutie :

- „Admite în parte actiunea.

- Anuleaza în parte Decizia nr. 1/ 200476/ 28.05.2012 de solutionare a plangerii prealabile, Procesul verbal de control financiar nr. 5007/ 29.03.2012 și Dispozitia obligatorie nr. 853535/ 30.03.2012, în sensul ca:

- înlatura Masura 16;

- înlatura Masura 33;

- modifica în parte Masura nr. 51, în sensul ca „conducerea societatii va analiza cauzele depășirii nejustificate a cheltuielilor de sponsorizare prevazute in bugetele de venituri si cheltuieli aprobate pentru perioada 2009 - 2010, cu suma de 35,5 mii lei si va dispune masuri de recuperare de la persoanele raspunzatoare."

- Respinge, în rest, actiunea în anulare, ca nefondata. la act ca nu s-au solicitat cheltuieli de judecata".

Hotararea este atacabila cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Oil Terminal S.A. a formulat si a depus recurs in data de 21.10.2016.

La termenul din 17.02.2017 s-a amanat pronutarea pana la data de 02.03.2017.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 3.311.040 lei.

III. Dosar nr. 1517/118/2012, creditor : Oil Terminal SA si debitor: SC Byotech Prod General, prin care parata este obligata la plata sumei totale de 251.185 lei.

Prin Sentinta Civila nr. 16622/24.10.2012, Judecatoria Constanta admite cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta OIL TERMINAL S.A. în contradictoriu cu pârâta S.C. BYOTECH PROD GENERAL S.R.L. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 164.066 lei reprezentând contravaloarea TVA aferentă accizei de 863.504 lei și suma de 87.119 lei reprezentând majorări de întârziere. Obligă pârâta să plătească reclamantei cheltuieli de judecată în sumă de 8.255,70 lei.

S-a formulat cerere de executare silita. Executorul a pus poprire pe toate conturile debitorului. Pana la data prezentei nu s-a recuperat debitul din lipsa de fonduri.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 246.970 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

IV. Dosar nr. 3164/118/2014, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, in contradictoriu cu Sindicatul Oil Terminal prin care reclamantul solicita paratului achitarea orelor suplimentare efectuate in anul 2013 si necompensate cu timp liber, iar pentru cei carora li s-a acordat compensatia in cursul anului 2014, sa li se achite contravaloarea sporurilor convenite pentru orele compensate, precum si tichetele de masa convenite pentru orele suplimentare efectuate in anul 2013, conform contractului individual de munca si a Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate valabil pana la 31.12.2013.

Primul termen de judecata a fost fixat pentru data de 19.09.2014 la care instanta a incuviintat administrarea probei cu inscrisuri si expertiza contabila.

La termenul din 17.02.2017 instanta a dispus suspendarea judecarii cauzei in temeiul dispozitiilor art. 411 alin. 1 pct. 1 din Codul de procedura civila. Cu recurs pe perioada suspendarii

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 7.800 lei

V. Dosar nr. 11403/212/2011 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta prin care reclamantii laşar Ana, laşar Tair, laşar Doina, laşar Sevinci, laşar Islam, laşar Esan, laşar Ghiulgean, laşar Sabria solicită obligarea părţilor Oil Terminal S.A., Oil Prod SRL, Eco Petroleum S.A. la plata de daune materiale in cuantum de 30.000 lei și daune morale in valoare de 60.000 lei.

Prin Incheierea din 26.06.2013 se suspenda de drept cauza in temeiul art.36 din Legea nr.85/2006, datorita intrarii in insolventa a Oil Prod SRL.

Se poate formula recurs in termenul prevazut de art. 244 indice 1 alin.2 din Codul de Procedura Civila.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 90.000 lei

VI. Dosar nr. 29101/212/2013 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta prin care reclamantul GRUP FERROVIAR ROMAN S.A. solicita plata sumei de 92.762,49 lei cu titlu de daune/interese, reprezentand echivalentul sumei de 17.233,40 Euro, suma platita de GRUP FERROVIAR ROMAN S.A proprietatul vagonului 3387 7850 7156 catre firma ERMEWA SA ELVETIA de la paratul Oil Terminal SA.

Oil Terminal SA a chemat in garantie Groupama Asigurari.

In perioada 18.11.2014-06.10.2015 au existat mai multe termene de judecata, la care s-au stabilit obiective la expertiza tehnica de specialitate, s-a intocmit raportul de expertiza, s-au formulat obiectiuni la raportul de expertiza si s-a raspuns de catre expert la obiectiunile formulate de parata.

Prin sentinta civila nr.1660/ 16.02.2016, Judecatoria Constanta a decis urmatoarele :

"-Admite actiunea formulată și precizată de reclamantul S.C. GRUP FERROVIAR ROMAN S.A. în contradictoriu cu pârâtul S.C. OIL TERMINAL S.A.

- Obligă pârâtul la plata către reclamant a sumei de 58.907,84 lei reprezentând contravaloare despăgubiri achitate pentru avarierea vagonului nr. 338778507156. Admite în parte cererea de obligare a pârâtului la plata cheltuielilor de judecată.
- Obligă pârâtul la plata către reclamant a sumei de 4.283,16 lei cu titlu de cheltuieli de judecată, din care suma de 2.283,16 lei reprezentând taxă de timbru și suma de 2.000 lei reprezentând onorariu avocat.
- Admite în parte cererea de chemare în garanție formulată de pârâtul S.C. OIL TERMINAL S.A. în contradictoriu cu chemata în garanție S.C. GROUPAMA S.A.
- Obligă chemata în garanție la plata către pârât a sumei de 56.256,66 lei reprezentând contravaloare despăgubiri achitate de pârât reclamantului.
- Obligă chemata în garanție la plata către pârât a sumei de 4.230 lei cu titlu de cheltuieli de judecată achitate de pârât reclamantului în urma admiterii cererii principale.
- Obligă chemata în garanție la plata către pârât a sumei de 2.230 lei cu titlu de cheltuieli de judecată efectuate de pârât pentru cererea de chemare în garanție, respectiv taxă de timbru.
- la act de faptul că chemata în garanție nu a solicitat cheltuieli de judecată.
- Respinge cererea expertului de majorare a onorariului aferent raportului de expertiză, ca neîntemeiată".

GRUP FERROVIAR ROMAN S.A a formulat apel in 10.05.2016, care se va judeca la Tribunalul Constanta. Termen 02.03.2017

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 92.763 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

VII. Dosar nr. 3752/118/2016 aflat pe rolul Tribunalului Constanta, in contradictoriu cu Curtea de Conturi a Romaniei si care are ca obiect: Contestatie impotriva Incheierii nr. 35/19.05.2016 prin care Oil Terminal S.A. solicita anulara masurilor dispuse de organul de control.

Actiunea a fost depusa in 06.06.2016.

La termenul din 06.10.2016 s-a acordat un nou termen de judecata pentru a se comunica inscrisurile depuse de parti si cererea de interventie formulata de catre administratorul Staar Rating SRL

Solutia pe scurt : "Respinge cerea de interventie principala ca inadmisibila. Cu apel in termen de 5 zile de la pronuntare pentru partile prezente si de la comunicare pentru partile lipsa. Pronuntata in 17.11.2016 in sedinta publica. Termen pe fondul cauzei 08.12.2016".

Appel declarat de catre Staar Rating SRL in 06.12.2016.

Termen : 08.12.2016-suspendat pana se judeca apelul declarat de catre Staar Rating SRL.

Termen apel Staar Rating SRL 09.03.2017

Pentru acest dosar s-a inregistrat in contul Active contingente suma de 158.323 lei

VIII. Dosar nr. 4106/118/2016 aflat pe rolul Tribunalului Constanta, in contradictoriu cu MFP- Biroul de Solutionare a Plangerilor si a Contestatiilor si care are ca obiect: Contestatie impotriva Deciziei nr. 17/P/25.04.2016 prin care s-a solutionat plangerea prealabila formulata de Oil Terminal impotriva Dispozitiei obligatorii nr.4/13.01.2016 si a Raportului de inspectie economico-financiara nr.47/13.01.2016 prin care Oil Terminal S.A. solicita anulara masurilor dispuse de organul de control.

Actiune depusa in 23.06.2016.

Prin Sentinta civila nr. 1438/28.10.2016 Tribunalul Constanta a pronuntat urmatoarea solutie:

"Respinge contestatia ca nefondata." Hotararea este definitiva si poate fi atacata cu recurs in termen de 15 zile de la comunicare.

Nu a fost comunicata sentinta civila.

Se va formula recurs dupa primirea sentintei civile.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 3.050 lei

IX. Dosar nr. 4010/87/2015 aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, in contradictoriu cu Interagro SRL si are ca obiect: insolventa. Oil Terminal S.A. a formulat cerere de inscriere la masa credala pentru suma de 1.557.336, 05 lei.

Prin hotararea nr. 317/16.06.2016, instanta a pronuntat urmatoarea solutie :

- „Admite cererea de abtinere și înlocuire a administratorului judiciar, formulata de ZRP Insolvency SPRL.

-Dispune înlocuirea administratorului judiciar provizoriu reprezentat de consortiu administratorilor judiciari format din CINTR Filiala București SPRL și ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CINTR Filiala București SPRL.

- Respinge ca neîntemeiata exceptia inadmisibilitatii cererii de conexare invocata de creditorul Cabinet Avocat Ciobanu Crina Ionela.

- Respinge ca neîntemeiata exceptia tardivitatii cererii de conexare invocata de creditorul SC AUTOCORA SRL.

- Admite cererea de conexare.

- Dispune trimiterea dosarului nr. 4010/87/2015 și a dosarelor asociate privind pe debitoarea SC INTERAGRO SRL catre Tribunalul București, sectia a VII –a Civila, instanta mai întâi învestita cu solutionarea dosarului nr. 36095/3/2015 privind pe debitoarea SC INTERAGRO SA".

Hotararea este executorie, si atacabila cu apel in 7 zile de la comunicare.

Prin hotararea nr. 1617/13.10.2016, Curtea de Apel Bucuresti a respins apelurile formulate de apelantele SC AUTOCORA SRL și SC INTERAGRO SRL, ca nefondate.

Hotararea este definitiva si nu a fost comunicata.

Nu s-a fixat termen de judecata.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 1.557.336 lei.

X. Dosar 2380/118/2013 si Dosar 2380/118/2013/a7 aflate pe rolul Tribunalului Constanta. S-a formulat initial cerere de inscriere la masa credala cu suma de 242.498,99 lei.

La termenul din 02.06.2014 s-a dispus intrarea in faliment, adresa de informare in data de 04.06.2014.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Ulterior la termenul din 19.08.2014 – instanta a ramas in pronuntare pe cererea administratorului judiciar de intrare in faliment a societatii.

In data de 26.08.2017 instanta s-a pronuntat prin Hotărâre intermediară nr. 2201 si se dispune intrarea în faliment a debitoarei în baza art. 107 alin.-1 lit., a c și b. Lichidatorul judiciar provizoriu a fost numit Global Insolvency. Sentinta comunicata in 15.09.2014.

Termen pentru inscrierea creantei 10.10.2014. In data de 07.10.2014 societatea s-a in scris la masa credala pentru suma de 1.291.599, 10 lei.

Termen :17.11.2014- in faliment

In 24.11.2014 se confirma ca lichidator judiciar pe Spectrum Insolvency IPURL si se aproba onorariul acestuia.

In data de 29.01.2015 lichidatorul a comunicat inscrierea la masa credala cu suma de 1.068.322,18 lei.

Societatea depune contestatie inscriere la masa credala in 04.05.2015.

In data de 20.05.2015 Instanta dispune : "Repune cauza pe rol. Fixează termen de judecată la data de 15.06.2015, pentru când se citează părțile cu o copie a prezentei încheieri, instanța urmând a pune în discuția acestora administrarea probei cu expertiză contabilă judiciară care să stabilească: 1. valoarea creanței aparținând creditoarei SC OIL TERMINAL SA născută după deschiderea procedurii insolvenței și respectiv după intrarea în faliment a debitoarei, rezultată din contractele de chirie încheiate cu debitoarea; 2. valoarea plăților efectuate de debitoarea SC OIL TERMINAL către creditoare ulterior deschiderii procedurii insolvenței și respectiv ulterior intrării în faliment a debitoarei ; 3. valoarea creanței deținute de creditoarea SC OIL TERMINAL SA, născută după deschiderea procedurii insolvenței și până la momentul intrării în faliment , prin deducerea plăților efectuate de debitoare după deschiderea procedurii insolvenței, în două variante : 1. prin deducerea plăților efectuate de debitoare, atât din valoarea creanțelor născute anterior deschiderii procedurii insolvenței – înscrise în tabelul definitiv al obligațiilor debitoarei cât și din valoarea creanțelor născute după deschiderea procedurii insolvenței și până la intrarea în faliment a debitoarei ; 2. prin deducerea plăților efectuate de debitoare doar din valoarea creanțelor născute după deschiderea procedurii insolvenței și până la intrarea în faliment a debitoarei".

Prin Hotărârea nr. 303/ 08.02.2016. Instanta admite în parte contestația formulată de creditoarea SC OIL TERMINAL SA în contradictoriu cu intimata SPECTRUM INSOLVENCY IPURL administrator judiciar al debitoarei SC OIL PROD SRL. Dispune înscrierea în tabelul definitiv consolidat al creanțelor debitoarei SC OIL ROD SRL a creanței în valoare totală de 1.199.000,71 lei aparținând creditoarei SC OIL TERMINAL SA.

Sentinta civila nu a fost comunicata.

Pentru aceste dosare s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 1.304.907 lei.

b. Provizioane pentru beneficiile angajatilor

Societatea inregistreaza la data de 31 Decembrie 2016 provizioane pentru beneficiile angajatilor în suma de 1.841.055 lei.

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold la inceputul anului	2.098.091	0
Constituirii in cursul anului	235.510	2.098.091
Reversari in cursul anului	(492.546)	0
Sold la sfarsitul anului	1.841.055	2.098.091

Acest provizion a fost calculat in baza Contractului Colectiv de Munca nr. 2029/28.12.2015, valabil in perioada 01.01.2016 - 31.12.2017, prin estimarea salariului mediu, a numarului mediu de salarii de plata datorate la pensionare, a estimarii perioadei cand vor fi platite salariile datorate la pensionare si a estimarii contributiilor datorate de angajator pentru sumele brute calculate.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

c. Alte provizioane

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold la inceputul anului	570.765	0
Constituii in cursul anului	1.580.626	570.765
Reversari in cursul anului	(570.765)	0
Sold la sfarsitul anului	1.580.765	570.765

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2016 un provizion pentru participarea personalului la profit in valoare de 1.580.626 lei, in crestere fata de anul precedent cu suma de 1.009.861 lei, in baza prevederilor OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru detriminarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului si OMFP 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici .

Societatea Oil Terminal SA Constanța poate acorda participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic în exercițiul financiar de referință, deoarece s-a angajat și a stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit.

Având în vedere că nivelul fondului maxim de participare a salariaților la profit, al cărui calcul a avut în vedere salariul de bază mediu lunar realizat, este mai mare decât nivelul cotei de 10 % din profitul net rămas după deducerea sumelor repartizate, fondul de partricipare a salariaților la profit propus AGA este de 1.580.626 lei.

35.Subventii

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Sold la inceputul anului	92.524	94.832
Constituii in cursul anului		42.961
Consumata in cursul anului	(30.070)	(45.269)
Total subventii	62.454	92.524

Suma de 62.454 lei ramasa in sold la 31.12.2016 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

In anul 2016 fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare este de 21.262.038 lei, in scadere fata de anul 2015 cu suma de 10.718.501 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include, in principal, plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 13.106.980 lei pentru an 2016 si de 12.922.869 lei pentru an 2015.

Fata de anul precedent, trezoreria neta utilizata in activitatea de investitii este in scadere cu 5.470.337 lei.

Fluxul de trezorerie din activitati de finantare este reprezentat de iesiri de numerar reprezentand plati de imprumuturi in valoare de 599.426 lei pentru an 2016 si de 3.640.125 lei pentru an 2015. Platile pentru dividende au fost in valoare de 2.576.659 lei in an 2016 si de 254.384 lei pentru an 2015.

Comparativ cu anul precedent, fluxul de trezorerie din activitati de finantare inregistreaza o crestere de 718.424 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

37. Gestionarea riscurilor

Societatea a instituit și pus în aplicare un proces de management al riscurilor care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor sale, care să conducă la reducerea riscurilor pe cât posibil fără a afecta în mod nejustificat competitivitatea și flexibilitatea activității Societății.

Societatea este expusa prin operațiunile sale la următoarele riscuri :

- Risc de capital
- Risc de credit
- Risc de schimb valutar
- Risc de lichiditate
- Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite
- Risc de pret
- Risc de rata a dobanzii

Riscul de capital

Oil Terminal SA gestioneaza in mod continuu capitalul pentru a asigura valorificarea optima a resurselor in corelatie cu expunerea la riscuri si a determina un castig maxim pentru actionari.

Structura capitalului angajat este formata din capitalurile proprii care includ: capitalul social, alte elemente de capitaluri proprii, rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare, rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a IAS, mai puțin a IAS 29, rezerve legale, rezerve din reevaluare, alte rezerve, rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile, rezultatul anului și repartizarea profitului, conform prezentării din Situația modificării capitalurilor proprii și datorii care includ împrumuturile pe termen lung prezentate în nota 28.

Gestionarea riscului de capital este parte integrantă din administrarea afacerii în cadrul societății și se raportează la revizuirea continuă a gradului de îndatorare al societății. În perioada 2015-2016 gradul de îndatorare calculat ca raport între datorii pe termen scurt /capitaluri proprii a fost de 0,048 în anul 2016 și de 0,059 în anul 2015.

Managementul societății revizuieste cu regularitate structura capitalului, precum și rapoartele legate de riscurile aferente societății. Revizuirea acopera inclusiv costul capitalului și riscurile asociate cu fiecare categorie de capital.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de pierdere financiară pentru Societate care apare dacă un client sau o contrapartidă la un instrument financiar nu își îndeplinește obligațiile contractuale. Societatea este expusa în principal la riscul de credit apărut din prestările de servicii către clienți.

Annual conținutul contractelor – cadru privind prestările de servicii pentru toate produsele petroliere lichide sunt aprobate prin Ordin al Agenției Naționale de Resurse Minerale. În aceste contracte sunt prezentate clar condițiile comerciale de realizare a serviciilor prestate de societate către clienți :

- plata serviciilor executate în termen maxim de 30 de zile;
- calcularea de accesorii (penalități și dobânzi de întârziere) pentru neefectuarea plății de către clienți în termenele contractuale;
- în anumite situații bine definite contractual se procedează la încasarea veniturilor în avans;
- în cazul neachitării facturilor în termenul stipulat prin contract, societatea are drept de retenție asupra marfii tranzitate, până la concurența sumelor datorate de client;

Riscul de schimb valutar

Riscul de schimb valutar apare atunci când Societatea încheie tranzacții exprimate într-o monedă alta decât moneda funcțională a acestora.

Riscul de schimb valutar depinde de factori de decizie din afara societății, respectiv, de politica BNR privind evoluția cursului valutar într-o anumită perioadă de timp.

Expunerea companiei la riscul valutar exprimata in lei se prezinta astfel:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

31 decembrie 2016	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	130.765	356	29.934	63
Cienti externi	4.948.162	0	1.149.853	0
Furnizori externi	14.571		3.386	
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	5.093.498	356	1.183.173	63

Oil Terminal opereaza cu moneda straina pentru clientii externi si este expusa la modificarea cursului de schimb al dolarului american fata de leul romanesc.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din gestionarea de către societate a mijloacelor circulante și a cheltuielilor de finanțare și rambursărilor sumei de principal pentru instrumentele sale de credit.

Politica Oil Terminal este de a se asigura că va dispune întotdeauna de suficient numerar care să-i permită respectarea obligațiilor financiare către terți (furnizori de materiale și servicii, salariați, bănci, instituții financiare ale statului, etc) atunci când aceste obligații devin scadente.

Pentru a atinge acest obiectiv, societatea a luat următoarele măsuri :

- monitorizarea încasărilor în termenul contractual;
- contractarea unei linii de credit de tip capital de lucru și folosirea acesteia numai în situațiile când soldul curent de numerar este insuficient pentru efectuarea plăților scadente;
- menținerea unui sold de numerar care să satisfacă nevoile de plăți;
- elaborarea unui cash-flow săptămânal;

Prin aplicarea măsurilor mai sus menționate, societatea are resurse lichide suficiente pentru a-și onora obligațiile în toate împrejurările rezonabile preconizate.

Indicatorii de lichiditate oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

Lichiditatea curentă reprezintă raportul dintre active curente și datoriile curente, înregistrând în anul 2016 valoarea de 2,14 fata de 1,52 in anul 2015.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind in anul 2016 de 2,09 fata de 1,50 in anul 2015.

Sold datorii la 31 decembrie 2016, din care:

	Valoare neta	Valoarea contractuală	<12 luni	1-2 ani	2-5 ani
Sold datorii la 31 decembrie 2016 din care :					
Datorii comerciale si alte datorii curente	13.729.130		13.729.130		
Datorii privind impozite si taxe	5.727.672		5.727.672		
Imprumuturi	9.146.708	15.469.467	1.815.458	2.550.000	4.471.250
TOTAL	28.603.510	15.469.467	21.272.260	2.550.000	4.471.250

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amanat	28.624.578				
TOTAL	28.624.578				

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

La data de 31.12.2016, societatea a continuat menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial prin intermediul direcțiilor de acțiune ale Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2016, având ca bază de reglementare prevederile Ordinului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, și prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru gestionarea eficace a riscurilor la nivelul activităților/proceselor societății, în strânsă corelare cu obiectivele specifice asociate și derivate din obiectivele generale ale societății, s-a asigurat monitorizarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul compartimentelor societății, prin intermediul Registrului riscurilor și a Planului pentru implementarea măsurilor de control, de către membrii Echipei de Gestionare a Riscurilor împreună cu responsabilii de risc numiți la nivel de compartiment prin decizia internă a conducerii societății.

În concret, la data de 31.12.2016, sunt identificate, evaluate și gestionate un număr de 98 riscuri asociate obiectivelor specifice/activităților/proceselor compartimentelor societății, după cum urmează:

- 86 riscuri de nivel „tolerabil” – pondere 87,76%;
- 10 riscuri de nivel „tolerare ridicată” – pondere 10,20%;
- 2 riscuri de nivel „tolerare scăzută” – pondere 2,04%;
- 0 riscuri de nivel „intolerabil” – pondere 0%.

Din analiza critică a Registrului riscurilor actualizat și centralizat la nivel de organizație la data de 31.12.2016, înregistrat sub nr.04/16.01.2017, se remarcă faptul că, la actuala etapă de evaluare și raportare stabilită și înregistrată la 31.12.2016, comparativ cu perioada de evaluare și raportare anterioară înregistrată la 30.06.2016, în concordanță cu nivelul de tolerare la risc aprobat de către conducerea societății pentru controlul riscurilor asociate obiectivelor/activităților/proceselor, evoluția riscurilor reținute spre gestionare manifestă următoarea tendință:

- creșterea numărului total al riscurilor identificate, evaluate și gestionate prin Registrul riscurilor încheiat la nivelul societății, respectiv la un număr de 98 de riscuri la 31.12.2016, față de 95 de riscuri identificate, evaluate și gestionate la precedenta evaluare de risc realizată la data de 30.06.2016;
- creșterea numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil” cu cca.2,4%;
- creșterea numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată” cu cca.11,11%;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de „tolerare scăzută” (2 riscuri);
- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „intolerabil”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 98 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor la data de 31.12.2016, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la data de 30.06.2016, se prezintă astfel:

- 93 riscuri, cuprinse în Registrul riscurilor la 31.12.2016, își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea de la data de 30.06.2016;
- 5 riscuri noi au fost introduse și reținute spre gestionare în Registrul riscurilor la 31.12.2016;
- 2 riscuri au fost propuse pentru eliminare din Registrul riscurilor la 31.12.2016.

Pentru buna gestionare a riscurilor, șefii structurilor funcționale ale societății, sub coordonarea conducerii executive ierarhic superioare și a echipei de gestionare a riscurilor constituită la nivelul societății, au adoptat strategiile de risc și măsurile de control intern considerate cele mai adecvate, oportune și eficace în baza monitorizărilor și evaluărilor de risc realizate, menite să conducă la eliminarea cauzelor, menținerea sub control a riscurilor ori pentru a putea preîntâmpina apariția ori reapariția riscurilor care ar putea conduce la nerealizarea obiectivelor definite, precum și pentru a putea menține expunerea riscurilor în nivelul de tolerare de risc aprobat de conducerea societății.

Riscul de preț

Expunerea societății față de riscul de preț este monitorizată prin contabilitatea de gestiune și activitatea de calculație a costurilor, care cuprinde următoarele aspecte:

- Modul de formare a cheltuielilor de producție ale societății;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

- Gruparea și comportamentul cheltuielilor în raport cu factorii care le generează și cu caracterul lor;
- Prestabilirea nivelului și structurii costurilor pentru fiecare prestație în parte, precum și pentru întreaga prestație planificată;
- Înregistrarea analitică curentă a cheltuielilor de producție pe perioade de gestiune și de calcul a indicatorilor ceruți de metodele de calculație folosite la un moment dat;
- Analiza comparată a nivelului și a structurii cheltuielilor de producție și, implicit, a costurilor calculate în baza lor, servind la optimizarea deciziilor în procesul conducerii laturii valorice a prestației.

Calculația costurilor stă la baza stabilirii tarifelor de prestații în cadrul societății și reprezintă principalul instrument în acțiunea de prospectare, identificare și mobilizare a rezervelor interne ale societății deoarece:

- 1.calculația costurilor furnizează informații asupra laturii valorice a prestației realizate atât pentru cheltuielile efectuate în trecut, cât și pentru cele prezente;
- 2.nivelul costurilor prestației constituie un criteriu economic pentru eficientizarea activității societății;
- 3.stabilirea corectă a tarifelor de prestații reprezintă un instrument important pentru conducerea managerială a societății;
- 4.calculația costurilor este un instrument important pentru activitatea de planificare financiară din cadrul societății;
- 5.organizând contabilitatea de gestiune atât la nivelul societății, cât și pe fiecare prestație în parte se creează posibilitatea urmăririi costurilor în dinamică.

Prin urmărirea periodică a dinamicii costurilor pe tona convențională de produs se asigură un echilibru între costul mediu pe tona de produs și venitul mediu realizat pe aceeași unitate de măsură, astfel încât prestațiile efectuate să fie eficiente și să aducă un plus de valoare.

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor, in principal datorita imprumuturilor pe termen lung contractate. Societatea are imprumuturi pe termen lung semnificative, cu dobanda variabila, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

In vederea gestionarii riscului de rata a dobanzii, datoriile societatii sunt monitorizate permanent din punct de vedere al scadentelor, iar prin politica de incasare a clientilor se asigura resursele necesare platii datoriilor.

Analiza aferenta modificarii riscului de rata a dobanzii:

Imprumuturi cu rata variabila	Sold la 31 decembrie		Efectul modificarii 1% in rata dobanzii	
	2016	2015	2016	2015
Imprumuturi	9.146.708	11.907.968	97.734	108.236

Pentru anul 2016 rezulta din analiza de risc interna ca nu este necesara acoperirea riscului privind rata dobanzii si nu au fost folosite instrumente financiare pentru acoperirea riscului de rata a dobanzii.

38. Elemente extrabilantiere

La sfarsitul anului 2016 societatea are inregistrate in conturi in afara bilantului urmatoarele:

- Stocuri de țigări, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clienților Oil Terminal, evidentiata ca valori materiale primite in pastrare sau custodie;
- Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință în valoare totală 6.861.766 lei
- Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie reprezintă bunuri publice conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

al țiteiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Oil Terminal, valoare 22.575.918 lei;

- Alte valori în afara bilanțului reprezentând mijloace fixe aprobate la casare în curs de dezmembrare, în valoare de 584.074 lei.
- Giruri și garanții primite reprezentând garanții de buna executie în valoare de 1.678.990 lei;
- Imobilizări luate cu chirie 182.846 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (fond handicap) 22.456 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (puncte Vodafone) 345 lei;
- Redevențe, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate (leasing operațional) 1.904.120 lei;
- Active contingente în valoare de 2.107.575 lei;
- Datorii contingente în valoare de 21.590 lei;
- Giruri și garanții acordate în valoare de 21.262.333 lei.

39. Propunere de repartizare a rezultatului anual

La 31.12.2016 Societatea OIL TERMINAL înregistrează un profit brut 21.044.612 lei, respectiv, un profit net în sumă de 17.000.076 lei.

Urmare înregistrării provizionului pentru riscuri și cheltuieli privind participarea salariaților la profit la 31.12.2016 în valoare de 1.580.626 lei, profitul brut devine 19.463.986 lei, iar profitul net 15.419.450 lei.

Propunerea de repartizare a profitului net al anului 2016 are în vedere următoarele:

- OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001;
- Memorandumul aprobat în ședința Guvernului din data de 27.01.2017 privind mandatarea reprezentanților statului în Adunarea Generală a acționarilor/Consiliul de administrație, după caz, la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2016 sub forma de dividende/varsaminte la bugetul de stat.
- Adresa nr. 260176/01.02.2017 transmisă de Ministerul Energiei - Direcția Generală Privatizare și Administrare a Participațiilor Statului în Energie prin care s-a comunicat societății să se aibă în vedere „prevederile Memorandumului aprobat de Guvern privind repartizarea profitului aferent anului 2016”.
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 aprobat prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1/28.03.2016;
- Ordinul MFP nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul MFP nr. 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.
- Legea societăților nr. 31/1990

Profitul net în valoare de 15.419.450 lei propunem să se repartizeze pe următoarele destinații:

a) Rezerve legale: 1.052.232 lei
(art.183 alin.1 din Legea 31/1990)

Potrivit prevederilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare art. 183. - (1) Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

-Profit contabil înainte de determinarea
impozitului pe profit

21.044.612 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

Rezerva legală 5% din profitul brut = $21.044.612 \times 5\% = 1.052.232$ lei.

b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 141.580 lei

Potrivit art. 22 alin. 1 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare, profitul investit în echipamente tehnologice, calculatoare electronice și echipamente periferice, mașini și aparate de casă, de control și de facturare, în programe informatice, precum și pentru dreptul de utilizare a programelor informatice, produse și/sau achiziționate, inclusiv în baza contractelor de leasing financiar, și puse în funcțiune, folosite în scopul desfășurării activității economice, este scutit de impozit. Activele corporale pentru care se aplică scutirea de impozit sunt cele prevăzute în subgrupa 2.1, respectiv în clasa 2.2.9 din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, aprobat prin hotărâre a Guvernului.

Profit investit în an 2016 149.032 lei

Profit scutit de impozit repartizat la rezerve $149.032 \text{ lei} \times 5\% = 7.452$ lei

$149.032 \text{ lei} - 7.452 \text{ lei} = 141.580$ lei

c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți – nu este cazul;

c¹) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe – nu este cazul;

d) Alte repartizări prevăzute de lege – nu este cazul;

e) Participarea salariaților la profit: 1.580.626 lei
(art.1 alin.1 lit.e din OG 64/2001)

În conformitate cu OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, Societatea Oil Terminal SA Constanța poate acorda participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic în exercițiul financiar de referință, deoarece s-a angajat și a stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit.

Având în vedere că nivelul fondului maxim de participare a salariaților la profit, al cărui calcul a avut în vedere salariul de bază mediu lunar realizat, este mai mare decât nivelul cotei de 10 % din profitul net rămas după deducerea sumelor repartizate, fondul de participare a salariaților la profit este de 1.580.626 lei.

Procentul de 10% din profitul de repartizat rămas după deducerea sumelor repartizate la lit. a–d, potrivit art.1 alin.1 lit. e din OG 64/2001, aprobată prin Legea 769/2001 cu modificările și completările ulterioare, este de 1.580.626 lei.

Conform Ordinului MFP 418/06.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici, participarea salariaților la profit se reflectă în contabilitate prin constituirea unui provizion pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor brute cuvenite salariaților. Ca urmare, societatea noastră a înregistrat suma de 1.580.626 lei în cont "alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli".

$[(17.000.076 \text{ lei profit net} - [(1.052.232 \text{ lei rezervă legală} + 141.580 \text{ alte rezerve reprezentand facilitati fiscale)]) \times 10\% = 1.580.626 \text{ lei}$

f) Dividende cuvenite acționarilor: 14.225.638 lei

(art.1. alin. 1 lit. f din OG 64/2001 coroborata cu

Memorandumul aprobat in sedinta Guvernului din data de 27.01.2017)

Ministerul Energiei - Directia Generala Privatizare si Administrare a Participatiilor Statului in Enegie a comunicat societatii prin adresa nr. 260176/01.02.2017 sa se aiba in vedere „prevederile Memorandumului aprobat de Guvern privind repartizarea profitului aferent anului 2016”.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

In sedinta Guvernului din data de 27.01.2017 privind mandatarea reprezentantilor statului in Adunarea generala a actionarilor/Consiliul de administratie, dupa caz, la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital intefral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, in vederea luarii masurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2016 sub forma de dividende/varsaminte la bugetul de stat.

$[(17.000.076 \text{ lei profit net} - [(1.052.232 \text{ lei rezervă legală} + 141.580 \text{ alte rezerve reprezentand facilitati fiscale)]) \times 90 \% = 14.225.638 \text{ lei}]$

g) Sursa proprie de finanțare: 0 lei
(art.1 alin.1 lit.g din OG 64/2001)

Profitul nerepartizat pe destinații prevăzută la literele a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

$[(17.000.076 \text{ lei profit net} - (1.052.232 \text{ lei rezervă legală} + 141.580 \text{ alte rezerve reprezentând facilități fiscale} + 1.580.626 \text{ lei participarea salariaților la profit} + 14.225.638 \text{ lei dividende})) = 0 \text{ lei}]$

40. Rezultatul pe actiune

La 31.12.2016 si la 31.12.2015, rezultatul pe actiune este:

	Anul incheiat la 31 dec. 2016	Anul incheiat la 31 dec. 2015
Profitul exercitiului financiar	15.419.450	5.913.710
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care :		
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare	689.738	12.591.241
Surplus din reevaluarea imobilizarilor	591.301	880.460
Datorie privind impozitul amanat	(98.437)	14.490.547
Rezultat global	16.109.188	2.779.766
Numar de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	582.430.253	582.430.253
Rezultat de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,027659	0,031772

Surplusul din reevaluarea imobilizarilor pentru an 2015 in valoare de 14.490.547 lei este rezultat din diferenta inregistrata intre cresterile din reevaluarea imobilizarilor in valoare de 27.067.085 lei si scaderile din reevaluarea imobilizarilor in valoare de 12.576.538 lei, prezentate la nota 25. In anul 2016 societatea nu a efectuat reevaluarea imobilizarilor.

41. Active si datorii contingente

La 31 decembrie 2016 Societatea are active contingente in valoare de 2.107.575 lei, reprezentand:

a) Litigii in curs in valoare de 78.077 lei.

La data intocmirii situatiilor financiare Societatea este implicata in 92 de litigii in curs, in 40 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contesta, iar in 52 de litigii are calitatea de parat. Pentru un numar de 38 de litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34.

b) Sume de recuperat de la terti conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 in valoare de 158.323 lei, inclusiv contribuții angajator.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

- c) Creante de recuperat de la clientul Oltchim Ramnicu - Valcea in valoare de 1.871.175 lei conform Sentinta Civila 617/30.01.2013 si 892/2015.

La 31 decembrie 2016 Societatea are datorii contingente in valoare de 21.590 lei, reprezentand 3 litigii in curs, in care Oil Terminal are calitatea de parat

42. Evenimente ulterioare

I. În data de 10.03.2017 este convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor cu următoarea Ordine de zi completata:

1. Raport al Consiliului de Administratie privind stadiul implementarii OUG 109/2011 si prezentarea componentei de administrare a planului de administrare.
2. Imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.
3. Imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a actionarilor la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalitatilor privind publicarea acestor hotarari.
4. Stabilirea datei de 30.03.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu prevederile art. 238, alin. 1 din Legea 297/2004 si stabilirea datei de 29.03.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legii nr. 297/2004, ale Regulamentului CNVM nr. 1/2006 si ale Regulamentului CNVM nr. 6/2009 in corelare cu Decizia ASF nr. 1430/07.10.2014.
5. Incetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 7/10.10.2016;
6. Incetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9/21.11.2016
7. Revocarea membrilor Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, numiți prin Hotărârile Adunărilor Generale Ordinare a Acționarilor nr. 2/28.03.2016 și 4/11.08.2016;
8. Numirea administratorilor provizorii în cadrul Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA prin metoda votului cumulativ;
9. Stabilirea duratei mandatului administratorilor provizorii ai Consiliului de Administrație, de 4 luni sau pana la desemnarea administratorilor de catre AGA in conditiile prevazute de OUG 109/2011 aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, dacă aceasta intervine înaintea împlinirii termenului de 4 luni;
10. Stabilirea indemnizației fixe lunare a administratorilor provizorii numiti prin metoda votului cumulativ;
11. Aprobarea formei contractului de administrare ce va fi incheiat cu administratorii provizorii;
12. Imputernicirea unui reprezentant al Ministerului Energiei in Adunarea Generală pentru semnarea contractelor de mandat ale administratorilor provizorii alesi in sedinta din 10(11).03.2017.

II. În data de 13.03.2017 este convocată Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor cu următoarea Ordine de zi completata:

1. Aprobarea emiterii unei scrisori de garantie bancara in valoare de 5,5 mil euro in vederea actualizarii nivelului garantiei de constituit aferenta autorizatiei de antrepozit fiscal de depozitare.
2. Imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.
3. Imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a actionarilor la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalitatilor privind publicarea acestor hotarari.
4. Stabilirea datei de 31.03.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu prevederile art. 238, alin. 1 din Legea 297/2004 si stabilirea datei de 30.03.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legii nr. 297/2004, ale Regulamentului CNVM nr. 1/2006 si ale Regulamentului CNVM nr. 6/2009 in corelare cu Decizia ASF nr. 1430/07.10.2014.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

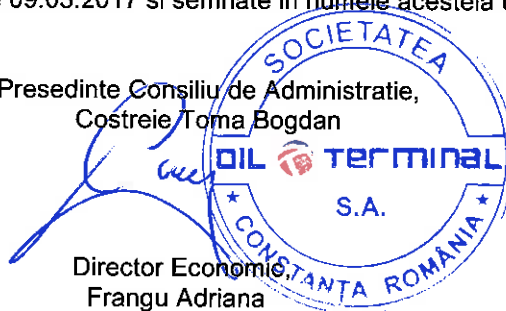
III. Petrotel Lukoil Ploiesti, a treia mare rafinarie din Romania si unul din principalii clienti a comunicat ca va intra in revizie tehnica in perioada 25 februarie-5 aprilie 2017, in vederea efectuarii lucrarilor de reparatii pentru cresterea fiabilitatii utilajelor, reducerea consumului energetic si siguranta mediului.

Notele numerotate de la 1 la 42 fac parte integranta din situatiile financiare la data de 31.12.2016, au fost emise de catre societate la data de 09.03.2017 si semnate in numele acesteia de către :

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin



Presedinte Consiliu de Administratie,
Costreie Toma Bogdan



Director Economic
Frangu Adriana



Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



Declarație a Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA Constanța

Consiliul de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA Constanța declară prin prezenta că își asumă răspunderea pentru întocmirea Situațiilor financiare la data de 31.12.2016.

Consiliul de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA Constanța confirmă, în ceea ce privește Situațiile financiare anuale la data de 31.12.2016, următoarele:

- a) Situațiile financiare anuale sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană;
- b) Politicile contabile utilizate la întocmirea Situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- c) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- d) Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Prezenta declarație este în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

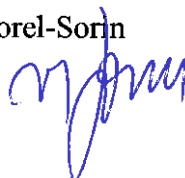
Presedinte Consiliu de Administrație,

Costreie Toma Bogdan



Director General,

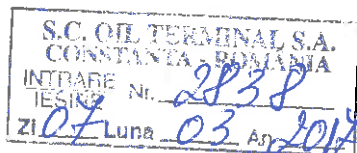
Ciutoreanu Viorel-Sorin



Director Economic,

Frangu Adriana





RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către:

Acționarii Societății OIL TERMINAL S.A.

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale Societății Oil Terminal S.A. care cuprind situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative, încheiate la data de 31.12.2016.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri: **441.592.361 lei**
- Rezultatul net al exercitiului financiar: **15.419.450 lei, profit**

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății la 31.12.2016, performanța financiară și fluxurile de trezorerie aferente exercitiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Baza pentru opinie

Auditul a fost desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile auditorului în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din prezentul raport. Auditorul este independent față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare. Auditorul consideră că probele de audit pe care le-a obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia formulată.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional al auditorului, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada referențiată. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei asupra acestora, fără a oferi o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

1. Continuitatea activității

Societatea își desfășoară activitatea într-un mediu dinamic, fiind expusă unor factori de risc inerenți generali. Managementul societății a considerat oportună pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu principiul continuității activității, apreciind că societatea dispune de suficiente resurse materiale și umane, pentru a-și onora obligațiile patrimoniale în vederea realizării activelor și pentru a desfășura o activitate profitabilă într-un viitor previzibil.

Pe baza probelor de audit obținute, auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea.

Din analiza comparativă a informațiilor financiare, în urma discuțiilor purtate cu conducerea societății și a raționamentului profesional al auditorului, considerăm că principiul continuității activității este asigurat cel puțin douăsprezece luni.

2. Litigii și provizioane

Societatea are pe rolul instanțelor judecătorești 99 de litigii în diverse etape procesuale, atât în calitate de reclamant, cât și de pârât.

Probabilitatea de finalizare a unor litigii în defavoarea societății a fost evaluată de către conducere și astfel au fost constituite provizioane pentru un număr de 38 de litigii.

De asemenea, s-au constituit provizioane pentru beneficiile angajaților și provizioane pentru participarea personalului la profitul aferent anului 2016 .

În baza probelor de audit obținute, auditorul a concluzionat că provizioanele au fost constituite cu respectarea condițiilor prevăzute de IAS 37 și au fost evaluate și prezentate corect în situațiile financiare.

3. Majorarea capitalului social

Societatea a obținut certificate de atestare a dreptului de proprietate pentru 2 terenuri la data de 02.02.2011, în conformitate cu prevederile HG 834/1991, cu modificările și completările ulterioare, privind stabilirea și evaluarea unor terenuri, aflate în patrimoniul societăților comerciale cu capital de stat.

Adunarea Generale a Acționarilor la data de 10.10.2016 a hotărât majorarea capitalului social prin aportul în natură al Statului.

Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nu a fost înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului până la data prezentului Raport, fiind atacată de 2 acționari minoritari care au formulat cereri de intervenție.

Auditorul a constatat că procedura de majorare a capitalului social nu a fost finalizată și prin urmare Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nu a fost pusă în aplicare.

Semnalăm conducerii necesitatea finalizării într-un termen rezonabil a majorării capitalului social.

4. Inventarierea și reevaluarea

Inventarierea patrimoniului a fost organizată și efectuată conform prevederilor Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 2861/2009 privind inventarierea anuală a elementelor patrimoniale de activ și de pasiv și cu Reglementările contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară.

Inventarierea a cuprins întregul patrimoniu al societății, întocmindu-se liste de inventariere pe fiecare loc de existență și pe fiecare utilizator.

Auditorul a participat la inventariere obținând astfel asigurări că elementele patrimoniale de activ și pasiv există, sunt prezentate fidel în situațiile financiare și că evaluarea acestora s-a efectuat în conformitate cu politicile contabile ale societății.

Imobilizările sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată. Ultima reevaluare a imobilizărilor a fost efectuată la 31 decembrie 2015 de un evaluator independent.

5. Sistemele informatice

Societatea utilizează Sistemul integrat de întreprindere Socrate care este gestionat de un server dedicat. Există un număr de 280 de calculatoare și servere conectate în rețeaua informatică din cadrul Societății pe care sunt instalate diverse variante de sisteme de operare Microsoft Windows. Societatea are implementate regulamente și politici de securitate informatică, plan de recuperare în caz de dezastru și plan de continuitate.

6. Controlul intern și riscurile

La nivelul societății este implementat un sistem de control intern care include o componentă principală, respectiv controlul permanent cu caracter proactiv în vederea prevenirii apariției situațiilor de neconformitate legală și internă. Sistemul de control intern vizează toate compartimentele și operațiunile societății, conducătorii compartimentelor răspund de asigurarea conformității operațiunilor derulate în compartimentele pe care le coordonează.

Societatea a asigurat și menținut cadrul organizatoric, procedural și metodologic pentru implementarea și dezvoltarea continuă a procesului și sistemului de management al riscului, atât la nivelul compartimentelor societății, cât și integrat la nivelul societății, în vederea gestionării riscurilor într-un mod cât mai adecvat, eficient, economic și eficace pentru atingerea obiectivelor societății în țintele prognozate.

Societatea deține registrul riscurilor în care sunt identificate, evaluate și gestionate riscurile asociate obiectivelor specifice la nivelul compartimentelor.

Informatii, altele decat situatiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea

Membrii Consiliului de Administratie sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu Legea 297/2004 privind piata de capital, cu modificările si completările ulterioare, cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, cu modificările si completările ulterioare și pentru acel control intern pe care îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul Consiliului de Administratie contine un numar de 55 file și nu face parte din situatiile financiare.

Opinia auditorului asupra situatiilor financiare nu acoperă raportul Consiliului de Administratie. Referitor la informatiile prezentate în raportul Consiliului de Administratie cu privire la situatiile financiare prezentate, auditorul:

- a) nu a identificat informații care să fie inconsecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situatiile financiare anexate;
- b) a constatat ca raportul include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară si Regulamentul CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, cu modificările si completările ulterioare;
- c) nu a identificat informații incluse în Raportul Consiliului de Administratie care să fie eronate semnificativ, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situatiilor pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2016 cu privire la Societate și la mediul acesteia.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea societății are responsabilitatea întocmirii și prezentării fidele a situatiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activitatii, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operatiunile, fie nu are nicio alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele însărcinate cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele auditorului constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport în care este inclusă opinia auditorului. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea auditorului este de a exprima o opinie cu privire la situațiile financiare pe baza auditului efectuat conform Standardelor Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice, planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii unei asigurări rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

În conformitate cu ISA-urile, misiunea de audit s-a realizat pe baza raționamentului profesional și cu menținerea scepticismului profesional.

Un audit implică efectuarea de proceduri în vederea obținerii probelor cu privire la valorile și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale societății în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al societății.

Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Auditorul a evaluat prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv a informațiilor conținute în Raportul Consiliului de Administrație, și acestea reflectă, într-o manieră fidelă, tranzacțiile și evenimentele desfășurate.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

În funcție de contextul economico-financiar și internațional, legislația din România se reformează permanent fiind reglementată printr-o multitudine de acte normative: legi, hotărâri de guvern, norme de aplicare, ordonate, ordine, instrucțiuni, etc.

Societatea intră sub incidența mai multor reglementări naționale, dintre care menționăm ca fiind semnificativă în desfășurarea activității, Hotărârea de Guvern nr. 886/2002 privind aprobarea Acordului petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de

transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Societatea Oil Terminal S.A.

Situațiile financiare și alte note explicative întocmite în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în România sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un sumar al politicilor contabile semnificative.

Ca urmare, acestea au fost întocmite doar pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv cele ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

ROMAR CO AUDIT S.R.L.,
Autorizatie CAFR nr. 186/2002

Auditor financiar dr.ec. Rusu Gheorghe,
Înregistrat CAFR nr. 886/2001



Constanța, 07.03.2017

Societatea Oil Terminal S.A.
Nr. 14 / 06.02.2017

RAPORT
asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2016

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Ciutoreanu Sorin Viorel**, în calitate de **Director General al Societății Oil Terminal S.A.**, declar că **Societatea Oil Terminal S.A.** dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare *permit conducerii și, după caz, Consiliului de Administrație* să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al societății, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial *cuprinde* mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia *are* la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare *este* actualizată;
- Echipa de gestionare a riscurilor *este* actualizată;
- Registrul riscurilor la nivelul societății, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor *este* actualizat;
- procedurile formalizate, elaborate și actualizate, sunt în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate 30, precizate în anexa nr. 3 la ordin, cap. I, rândul 7;

Menționăm faptul că, operațiunea de elaborare și actualizare a procedurilor formalizate se realizează în baza Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Societății Oil Terminal S.A. aprobat anual.

- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, actualizat, *cuprinde*, în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare;

- în cadrul societății *există* compartiment de audit intern și acesta *este funcțional fiind* compus din minim două persoane, respectiv există Biroul Audit Public Intern compus din patru persoane.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul **Societății Oil Terminal S.A.**, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial prevăzute în anexa nr. 4 la Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de *31 decembrie 2016*, sistemul de control intern managerial al **Societății Oil Terminal S.A.** este *conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului . . .----- (principal/secundar) de credite de către ordonatorii----- (secundari și/sau terțiari) de credite, direct subordonați, rezultă că:

- (nr.) entități au sistemul conform; *Nu este cazul.*
- (nr.) entități au sistemul parțial conform; *Nu este cazul.*
- (nr.) entități au sistemul neconform. *Nu este cazul.*

Director General
Ciutoreanu Sorin Viorel
