

OIL TERMINAL S.A.

Situații Financiare Interimare Simplificate

la data și pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2017

(auditate)

Intocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 -

„Raportarea Financiară Interimară”



2017

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 113 din Regulamentul CNVM nr. 1/2006

Subsemnații: Gheorghe Cristian Florin, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație și Ciutoreanu Viorel-Sorin, în calitate de Director General, confirmăm că:

- a) După cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă la 30 iunie 2017, care a fost întocmită în conformitate cu Reglementările contabile aplicabile, respectiv, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății Oil Terminal SA;
- b) Raportul administratorilor prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societatea Oil Terminal SA.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Gheorghe Cristian Florin**



**Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin**



OIL TERMINAL – Situatia pozitiei financiare pentru anul incheiat la 30.06.2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 30 iunie 2017	Anul incheiat la 31 decembrie 2016
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	3.578.615	3.609.380
Imobilizari corporale	15	452.995.671	458.409.851
Imobilizari corporale in curs de executie	16	3.086.343	2.310.795
Imobilizari financiare	18	810.089	809.075
Total active imobilizate		460.470.718	465.139.101
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	911.450	1.055.927
Clienti si conturi asimilate	20	13.976.971	16.478.491
Alte creante	21	3.024.024	1.894.626
Impozite si taxe de recuperat	21	662	1.035
Numerar si echivalente de numerar	22	16.511.767	26.001.896
Total active circulante		34.424.874	45.431.975
TOTAL ACTIVE		494.895.592	510.571.076
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	23	58.243.025	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	24	320.003	320.003
Rezerve din reevaluare	25	210.321.456	210.424.839
Rezerve legale	27	4.744.817	4.744.817
Alte rezerve	27	174.395.611	174.395.611
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	26	4.784.246	4.680.864
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		11.417.199	15.419.450
Repartizarea profitului		0	(1.193.812)
Total capitaluri proprii		438.783.921	441.592.361
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	6.693.750	7.331.250
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	28.624.578	28.624.578
Total datorii pe termen lung		35.318.328	35.955.828
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	1.275.000	1.815.458
Datorii comerciale	31	8.608.192	11.452.246
Datorii privind impozite si taxe	32	5.256.764	5.727.672
Alte datorii curente	33	3.445.467	2.276.884
Total datorii curente		18.585.423	21.272.260
TOTAL DATORII		53.903.751	57.228.088

Notele atasate 1- 41 fac parte integranta a acestor situatii financiare interimare simplificate

OIL TERMINAL – Situatia pozitiei financiare pentru anul incheiat la 30.06.2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Provizioane	34	2.150.035	11.688.173
Subventii pentru investitii	35	57.885	62.454
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		494.895.592	510.571.076

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 04.08.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia rezultatului global la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Venituri din prestarea de servicii	3	75.709.946	78.022.049
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	903.568	632.108
Alte venituri din exploatare	5	10.316.717	2.438.391
Cheltuieli materiale	7	(4.218.768)	(3.704.588)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(2.379.834)	(2.157.897)
Cheltuieli cu personalul	9	(34.817.081)	(30.557.092)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(8.497.310)	(6.017.595)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(6.159.893)	(6.169.942)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(18.064.178)	(13.914.731)
Rezultat din exploatare		12.793.167	18.570.703
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(655.573)	(981.126)
Rezultat brut al exercitiului		12.137.594	17.589.577
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	720.395	3.031.349
Rezultat net al exercitiului		11.417.199	14.558.228
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:			
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate	26	103.382	53.873
Rezultat global total		11.520.581	14.612.101
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	39	0,01978018	0,02508815
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	39	0,01978018	0,02508815

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 04.08.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin



Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

OIL TERMINAL –Situatia fluxurilor de trezorerie la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		11.417.199	14.558.228
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate	11	5.604.211	5.024.963
(Profit) /Pierdere din cedarea activelor imobilizate		(30.103)	(47.873)
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	(9.464)	6.692
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	34	(9.538.138)	(969.979)
Alte ajustari		(992.676)	(409.766)
(Profit)/Pierdere privind dobanzile	6	140.061	189.991
(Profit)/Pierdere din diferente de curs valutar	6	519.314	801.689
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		(4.306.795)	4.595.717
(Cresteri)/Descresteri in valoarea stocurilor	19	144.477	(81.338)
(Cresteri)/Descresteri ale creantelor	20,21	1.372.495	921.356
Cresteri/(Descresteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(3.281.484)	(7.491.837)
Dobanzi nete primite/(platite)	6	(140.061)	(189.991)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		5.205.831	12.312.135
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(1.507.371)	(10.029.538)
(Cresteri)/Descresteri in valoarea imobilizarilor pe termen lung	18	(1.014)	-
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(1.508.385)	(10.029.538)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Cresterea/(Descresterea)imprumuturilor pe termen scurt	28,30	540.458	405.344
Cresterea/(Descresterea) imprumuturilor pe termen lung	28	(637.500)	(1.042.843)
Dividende platite		(13.090.533)	(2.621.515)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		(13.187.575)	(3.259.014)
(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar		(9.490.129)	(976.417)
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul anului	22	26.001.896	21.022.923
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la sfarsitul perioadei	22	16.511.767	20.046.506

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 04.08.2017 si semnate in numele acestora de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
 Gheorghe Cristian Florin

Director General,
 Ciutoreanu Viorel Sorin

Director Economic,
 Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
 Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 30 iunie 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 reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat raportat din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat raportat din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	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									14.558.228	14.558.228
Alte elemente ale rezultatului global:										
Surplus din reevaluarea imobilizantilor corporale										
Total alte elemente ale rezultatului global			(53.872)		53.872					
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat raportat										
Impozit pe profit amanat										
Total rezultat global al perioadei			(53.872)		53.872				14.558.228	14.558.228
Alte elemente				539.045		2.520.840			(3.059.885)	0
Total alte elemente				539.045		2.520.840			(3.059.885)	0
Distribuirea dividendelor									(2.853.825)	(2.853.825)
Sold la 30 iunie 2016	58.243.025	221.566	210.962.268	3.692.585	4.143.435	174.254.031	396.930	(25.839.366)	14.558.228	440.632.702

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

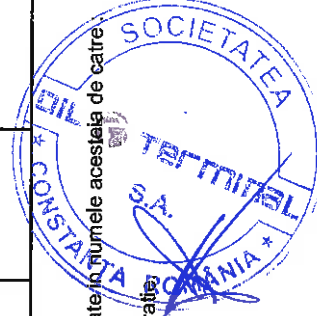
Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 04.08.2017 si semnate in numele acestora de catre

Presedintele Consiliu de Administratie:
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 30 iunie 2017
(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 adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizare a profitului	Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2017	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)	0	441.592.361
Profitul net al anului									11.417.199			11.417.199
Alte elemente ale rezultatului global:												
Surplus din reevaluarea imobilizarii corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global												
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat reportat			(103.383)		103.383							0
Impozit pe profit amanat												
Total rezultat global al perioadei									11.417.199			11.417.199
Alte elemente									(14.225.638)		14.225.638	0
Total alte elemente									(14.225.638)		14.225.638	0
Distribuirea dividendelor											(14.225.638)	(14.225.638)
Repartizarea profitului									(1.193.812)	1.193.812		0
Sold la 30 iunie 2017	58.243.025	320.003	210.321.456	4.744.817	4.784.246	174.395.611	396.930	(25.839.366)	11.417.199	0	0	438.783.921

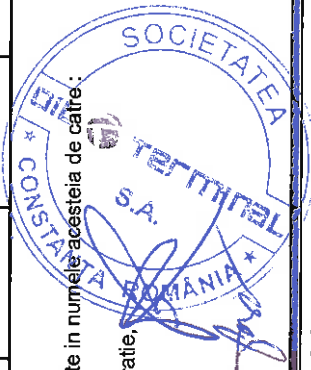
Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 23, 24, 25, 26, 27.

Situatiile financiare simplificata prezentata au fost emise de catre societate la data de 04.08.2017 si semnate in numele acesteia de catre:

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana



Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

Notele atasate 1-41 constituie parte integranta a acestor situatii financiare interimare simplificate

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

1. Informatii generale si activitati principale

OIL TERMINAL este o societate pe actiuni cu domiciliul in Romania. Societatea are sediul social situat pe strada Caraiman, nr 2, Constanta.

Societatea s-a infiintat in conformitate cu prevederile Legii 15/1990 si HG nr. 1200/1990, avand forma juridica de societate pe actiuni si a fost inmatriculata la Registrul Comertului Constanta cu nr. J13/512/01.02.1991, avand codul de inregistrare fiscală RO 2410163.

OIL TERMINAL este cel mai mare terminal pentru import/export țitei, 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 țiteiului, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit.

Oil Terminal S.A. Constanta are o capacitate de depozitare de circa 1,5 milioane metri cubi și este cel mai mare operator via mare din portul Constanta, specializat în manipularea țiteiului, 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 Constanta 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 asigura importul, exportul și tranzitul de țitei, produse petroliere, produse petrochimice și chimice lichide, precum și alte prestari 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 Constanta, 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 interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

OIL TERMINAL S.A. este interconectată cu rafinările 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 semestrul I 2017 este de **76.715.088** lei. Față de anul precedent s-a realizat o diminuare în mărime absolută de **1.912.942** lei.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în semestrul I 2017 comparativ cu semestrul I 2016 se prezintă astfel:

Produse petroliere lei	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Țiței	28.208.597	24.406.910
Motorină	25.005.795	28.723.542
Benzină	5.380.208	6.302.752
Păcură	9.180.984	10.358.107
Produse chimice	4.775.430	5.298.777
Produse reziduale	722.209	265.167
Alte produse și servicii	3.441.865	3.272.775
TOTAL	76.715.088	78.628.030

Principalii indicatori economico-financiar realizati de societate în semestrul I 2017 și semestrul I 2016 sunt:

Denumire indicator	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Lichiditate curentă	1,85	2,08
Lichiditate imediată	1,80	2,04
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	35	32
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	23	25
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,17	0,17
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,16	0,16

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Rentabilitatea capitalului angajat (%)	2,60	3,74
Rezultat pe acțiuni de bază (lei/acțiune)	0,01978018	0,02508815
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	61,06	70,56
Marja bruta din vânzări (%)	15,82	22,37

La data de 30.06.2017 numărul mediu de personal este de 936 angajați, iar numărul efectiv de personal este de 970.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu salarii, tichete de masă și indemnizații	26.421.862	23.960.419
Cheltuieli privind primele referitoare la participarea salariaților la profit	1.580.626	570.765
Cheltuielile cu asigurările și protecția socială	6.926.912	6.140.057
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului	24.732.668	22.726.447

In semestrul I 2017, Societatea a derulat urmatoarele tranzactii cu societăți deținute de stat :

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016	Vanzari in perioada 01.01-30.06.2017	Decontari in perioada 01.01-30.06.2017	Sume nedecontate la 30 iunie 2017
OLTCHIM SA	115.215	216.168	243.209	88.174
S.N.T.F.M CFR MARFA SUCURSALA MUNTENIA DOBROGEA	3.565	11.445	11.980	3.030
TOTAL	118.780	227.613	255.189	91.204

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016	Achizitii in perioada 01.01-30.06.2017	Decontari in perioada 01.01-30.06.2017	Sume nedecontate la 30 iunie 2017
C.N.C.F. CFR SA	-	120.121	97.098	23.023
COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME	26.095	1.248.380	1.244.319	30.156
RAJA	48.137	587.958	579.834	56.261
ELECTRIFICARE CFR	20.772	20.598	41.370	-
AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA	631	37.100	36.658	1.073
REGIA NATIONALA A PADURILOR ROMSILVA	16.170	-	16.170	-

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

AUTORITATEA NAVALA ROMANA	-	13.634	13.634	-
MONITORUL OFICIAL	-	14.430	14.430	-
COMPANIA NATIONALA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR, INSTALATIILOR DE RIDICAT SI RECIPIENTELOR SUB PRESIUNE-C.N.C.I.R	-	10.924	10.924	-
COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA SUC. SERVICII EXPRESS	-	1.173	1.173	-
TELECOMUNICATII CFR	-	5.414	5.414	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	-	480	480	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	-	3.160	3.160	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	2.600	2.600	-
BURSA DE VALORI	-	8.925	8.925	-
TOTAL		111.805	2.074.897	2.076.189
				110.513

Conducerea executivă a OIL TERMINAL SA in perioada aferenta 01.01.2017- 30.06.2017:

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 01.01.2017-30.06.2017 indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt în valoare totală de 112.320 lei.

La data de 30.06.2017 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 01.01.2017– 30.06.2017 componența Consiliului de Administrație a fost:

Nr. crt	Nume și prenume	Data nașterii	Profesie	Funcție/Perioada
1.	CATALIN CONSTANTIN GRIGORESCU	21.05.1975	Jurist	Administrator - 28.03.2016-09.03.2017
2.	IULIA GABRIELA TANASE	05.07.1979	Inginer	Administrator - 28.03.2016-10.10.2016 13.12.2016-09.03.2017
3.	DUMITRU MATEI	08.07.1965	Inginer	Administrator -28.03.2016-09.03.2017 Presedinte CA – 18.10.2016-

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

				19.01.2017
4.	BOGDAN VALENTIN GHITA	05.07.1969	Inginer	Administrator - 28.03.2016-10.10.2016 13.12.2016-09.03.2017
5.	TOMA-BOGDAN COSTREIE	13.11.1976	Jurist	Administrator - 14.05.2015 – prezent Presedinte CA – aprilie 2016- 17.10.2016; 20.01.2017-02.04.2017
6.	MOISE NICOLETA MARIANA	27.08.1982	Economist	Administrator - 11.08.2016-10.10.2016 13.12.2016-10.07.2017
7.	SC STAAR RATING SRL		Persoana juridica reprezentata de Dan Cristian Barbulescu	Administrator mai 2015-10.07.2017
8.	CRISTIAN-FLORIN GHEORGHE	03.08.1975	Inginer	Administrator – 10.03.2017-prezent Presedinte CA - 03.04.2017-prezent
9.	IONUT BARBU	05.08.1978	Inginer	Administrator – 10.03.2017-prezent
10.	HERMINA BECTEMIR	15.07.1974	Inginer	Administrator – 10.03.2017-prezent
11.	OVIDIU AURELIAN ANDREI	25.08.1967	Inginer/Jurist	Administrator – 10.03.2017-prezent
12.	NICOLAE CIMPEANU	29.10.1967	Economist	Administrator – 11.07.2017-prezent
13.	CONONOV PAUL	03.02.1965	Inginer	Administrator – 11.07.2017-prezent

In prezent, in conformitate cu hotararea AGOA nr. 10/19.06.2017, Consiliul de Administratie al societati OIL TERMINAL SA. are urmatoarea componenta:

- COSTREIE TOMA BOGDAN
- BARBU IONUȚ
- GHEORGHE CRISTAN FLORIN
- BECTEMIR HERMINA
- ANDREI OVIDIU AURELIAN
- CONONOV PAUL
- CIMPEANU NICOLAE

Consiliul de Administratie nu este selectat si ales in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 iar in cadrul sedintei AGA din data de 19.06.2017 prin care au fost numiti actuali administratori ai societatii, s-a aprobat atat durata mandatului administratorilor provizorii ai Consiliului de Administratie al Societatii Oil Terminal SA, indemnizatia fixa lunara, cat si forma contractului de administrare.

Hotararea AGOA nr. 10/19.06.2017 a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta in data de 22.06.2017.

Consiliul de Administratie s-a intrunit in prima sedinta in data de 17.07.2017, cand, cu majoritate de voturi, a fost ales in calitate de presedinte al Consiliului de Administratie pe dl. Florin Cristian GHEORGHE si a stabilit componenta comitetelor consultative care vor functiona in cadrul Consiliului de Administratie, dupa cum urmeaza:

- Comitetul de Audit:
 - CIMPEANU Nicolae - Presedinte
 - BARBU Ionut – Membru
 - COSTREIE Toma-Bogdan– Membru

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

- **Comitetul de Nominalizare si Remunerare:**
COSTREIE Toma-Bogdan - Presedinte
CIMPEANU Nicolae – Membru
ANDREI Ovidiu Aurelian– Membru
BECTEMIR Hermina– Membru
CONONOV Paul – Membru
- **Comitetul de Dezvoltare si Strategii:**
ANDREI Ovidiu Aurelian – Presedinte
BECTEMIR Hermina– Membru
BARBU Ionut – Membru
COSTREIE Toma-Bogdan - Membru
CONONOV Paul – Membru

La 30.06.2017 Societatea Oil Terminal nu are relatii cu filiale sau entitati asociate și nu deține participatii la alte societăți.

2. Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate in aceste situatii financiare interimare simplificate sunt aceleasi cu cele aplicate in situatiile financiare ale Companiei la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016.

Situatiile financiare interimare simplificate incheiate la 30.06.2017 au fost revizuite de catre un auditor extern.

2.1. Declaratia de conformitate

Aceste situatii financiare interimare simplificate au fost întocmite in conformitate cu IAS 34 - Raportare financiara interimara. Acestea nu includ toate informatiile necesare pentru un set complet de situatii financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara ("IFRS").

Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele si tranzactiile care sunt semnificative pentru intelegerea modificarilor survenite in pozitia financiara si performanta societatii de la ultimele situatii financiare anuale, la data de si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016.

2.2. Moneda functionala si de prezentare

Aceste situatii financiare interimare simplificate sunt prezentate in lei, aceasta fiind si moneda functionala a Societății.

Toate informatiile financiare sunt prezentate in lei, rotunjite la intreg daca nu este specificat altfel.

2.3. Utilizarea estimarilor contabile si a rationamentelor profesionale

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS presupune din partea conducerii utilizarea unor estimari, rationamente profesionale si ipoteze ce afecteaza aplicarea politicilor contabile, precum si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. Estimările si ipotezele asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica, precum si pe alti factori considerati rezonabili in contextul acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza rationamentelor profesionale referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii. Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimarilor.

Rationamentele semnificative utilizate de catre conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale societatii si principalele surse de incertitudine referitoare la estimari au fost aceleasi cu cele aplicate situatiilor financiare anuale la data de si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016.

2.4. Tranzactii in moneda straina

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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

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 30.06.2017, respectiv, 30.06.2016 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda		30 iunie 2017	30 iunie 2016
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	4,1655	4,1572
1 EURO	EUR	4,5539	4,5210
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,1852	5,4634
1 DOLAR SUA	USD	3,9915	4,0624

3. Venituri din exploatare - servicii prestate

Veniturile realizate de societate sunt raportate la nivelul urmatoarelor valori:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Venituri din prestarea serviciilor	75.193.265	77.490.486
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	224.640	232.234
Venituri din activitati diverse	292.041	299.329
Total venituri din prestari de servicii	75.709.946	78.022.049

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	722.209	265.167
Venituri din valorificarea altor deseuri	282.933	340.816
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	(101.574)	26.125
Total venituri din vanzari produse reziduale	903.568	632.108

5. Alte venituri din exploatare

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Venituri din ajustari pentru creante clienti	177.375	20.957
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(123.045)	(53.389)
Ajustari nete pentru creante	54.330	(32.432)
Venituri din productia de imobilizari	-	31.624
Venituri din penalitati	22.783	39.199
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	46.975	88.572
Venituri din reluarea provizioanelor	9.544.248	997.889
Cheltuieli privind provizioane	(6.110)	(27.910)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Venituri privind ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	555.682	1.144.979
Ajustari nete pentru provizioane	10.093.820	2.114.958
Venituri din ajustari pentru stocuri	2.458	47.253
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(47.324)	(21.513)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	(44.866)	25.740
Alte venituri din exploatare	143.675	170.730
Total alte venituri din exploatare	10.316.717	2.438.391

6. Venituri si cheltuieli financiare

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Venituri din dobanzi	62.014	62.883
Venituri din diferente de curs valutar	96.647	356.922
Venituri din sconturi obtinute	3.802	10.554
Total venituri financiare	162.463	430.359
Cheltuieli privind dobanzile platite	(202.075)	(252.874)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(615.961)	(1.158.611)
Total cheltuieli financiare	(818.036)	(1.411.485)
Rezultate financiare nete	(655.573)	(981.126)

7. Cheltuieli materiale

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu materiale auxiliare	1.690.108	1.176.841
Cheltuieli privind combustibilii	624.028	633.199
Cheltuieli cu materiale de ambalat	35.954	44.417
Cheltuieli cu piese de schimb	493.091	673.751
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	357.167	429.658
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.009.531	738.474
Cheltuieli cu materialele nestocate	8.889	8.248
Total cheltuieli cu materiale	4.218.768	3.704.588

8. Cheltuieli cu energia si apa

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli privind consumul de apa	727.594	581.826
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	1.652.240	1.576.071
Total cheltuieli privind energia si apa	2.379.834	2.157.897

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

9. Cheltuieli cu personalul

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu salariile managerilor	112.398	112.398
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului	24.732.668	22.726.447
din care : directori executivi*	293.882	299.889
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	1.580.626	570.765
Cheltuieli privind tichete de masa	1.464.476	1.007.425
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale	4.555.474	4.035.634
Cheltuieli privind contributia la fondul de sanatate	1.379.193	1.222.946
Cheltuieli privind contributia la somaj	198.188	175.444
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	794.058	706.033
Total cheltuieli cu personalul	34.817.081	30.557.092

*Valorile reprezintă sume brute acordate in perioada 01.01- 30.06.2016 pentru 4 directori din care 85.156 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent, iar în perioada 01.01-30.06.2017 pentru 3 directori, din care 87.621 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent.

Salariați

La data de 30.06.2017 numărul mediu de personal este de 936 angajați, in scadere fata de semestrul I 2016 cu 6 angajati, iar numărul efectiv de personal este de 970 la 30.06.2017 fata de 971 angajati la 30.06.2016, structurat pe următoarele niveluri de pregatire :

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Personal cu studii superioare, din care:	182	182
Personal cu functii de conducere	37	36
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	788	789
Personal calificat	725	728
Total	970	971

Cheltuielile cu salariile si contribuțiile aferente înregistrate la 30 iunie 2017 comparativ cu 30 iunie 2016 se prezinta astfel :

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu salariile	15.216.828	13.999.567
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale, fondul de sanatate si somaj	6.132.855	5.434.024
Total	21.349.683	19.433.591

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificatiile si bonusurile salariaților si nici indemnizațiile Directorului General si ale membrilor Consiliului de Administrație.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca in vigoare, societatea a acordat salariaților următoarele bonificatii si bonusuri :prime de fidelitate, ajutoare pentru pensionare, ajutoare pentru căsătorie, bilete de odihna si tratament, inclusiv transportul aferent, prime oferite salariatelor, ajutoare pentru naștere, ajutoare pentru înmormântare, ajutoare pentru boli grave, tichete de masa, alte bonusuri (ajutoare de spitalizare, camin).

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Obligațiile privind bonificatiile angajaților se prezintă astfel:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Prime de pensionare	259.790	292.123
Sporuri	6.627.932	5.979.632
Alte bonificatii	37.710	29.639
Total	6.925.432	6.301.394

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	344.523	280.135
Cadouri oferite salariatelor	107.850	112.050
Ajutoare pentru naștere	64.710	79.090
Ajutoare pentru înmormântare	200.675	200.158
Ajutoare pentru boli grave	76.300	34.600
Tichete de masa	1.464.476	1.007.425
Prime conform Contract colectiv de munca	1.126.750	1.141.650
Bonusuri de fidelitate	1.299.901	1.158.594
Ajutoare pentru căsătorie	28.760	14.380
Ajutoare de spitalizare	123.989	97.822
Ajutoare de camin	11.008	13.040
Participarea salariatilor la profit	1.580.626	570.765
Total	6.429.568	4.709.709

Directorul General, membrii Consiliului de Administrație

Indemnizatiile plătite de Societate Directorului General si membrilor Consiliului de Administrație in semestrul I 2017 comparativ cu semestrul I 2016 sunt detaliate mai jos:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Indemnizația aferenta contractului de mandat	112.398	112.398
Indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație	112.320	114.149
Total	224.718	226.547

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	7.852.119	5.560.118
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie	112.320	114.149
Cheltuieli cu servicii telefonice	187.399	177.829
Cheltuieli cu servicii bancare	147.969	111.254

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Cheltuieli cu comisioane si onorarii	197.503	54.245
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	8.497.310	6.017.595

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	33.856	180.541
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:		
Constructii si amenajari de constructii	6.126.037	5.989.401
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	4.565.644	4.256.640
Mobilier si alte imobilizari	1.254.707	1.419.058
	305.686	313.703
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	6.159.893	6.169.942

12. Alte cheltuieli de exploatare

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli de reparatii	7.570.258	3.771.258
Cheltuieli de intretinere	2.989.882	1.594.192
Cheltuieli cu redevente	2.949.290	3.343.779
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	1.954.624	1.630.625
Cheltuieli cu prime de asigurare	111.812	150.133
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	347.679	110.815
Cheltuieli cu pregătirea personalului	58.022	73.099
Cheltuieli de reclama si publicitate	31.771	32.627
Cheltuieli de protocol	58.770	29.202
Cheltuieli de deplasare	100.096	116.188
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	1.191.670	1.631.105
Cheltuieli privind donatiile acordate	15.000	13.400
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	7.090	9.144
Alte cheltuieli din exploatare	678.214	1.409.164
Total alte cheltuieli din exploatare	18.064.178	13.914.731

13. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii pentru semestrul I 2017 si semestrul I 2016 este determinat la o rata statutara de 16%.

a. Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Cheltuieli cu impozitul curent	720.395	3.031.349
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	720.395	3.031.349

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Societatea a înregistrat 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 semestrul I 2017 societatea nu a înregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat.

La 30 iunie 2017 Societatea înregistrează un profit brut al exercitiului în sumă de 12.137.594 lei.

Pentru semestrul I 2017 profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este în valoare de 4.502.469 lei, iar impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în sumă de 720.395 lei.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru semestrul I 2017 comparativ cu semestrul I 2016 se prezinta astfel :

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Profit inainte de impozitul pe profit	12.137.594	17.589.577
Profit inainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	12.152.594	17.602.977
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	1.944.415	2.816.476
Efectul cheltuielilor nedeductibile	137.728	234.496
Taxarea rezervelor din reevaluare	401.441	488.726
Efectul veniturilor neimpozabile	(1.644.762)	(353.772)
Deduceri din rezerva legala	(97.101)	(140.717)
Profit reinvestit	(6.326)	(460)
Scutiri pentru sponsorizare	(15.000)	(13.400)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	720.395	3.031.349

b. 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 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 semestrul I 2017 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii nu înregistreaza modificari fata de 31 decembrie 2016 si este in valoare de 28.624.578 lei.

La 31 decembrie 2014 s-a înregistrat 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 înregistrat impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare in valoare de 2.779.767 lei, astfel incat la 31.12.2015 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 28.723.015 lei.

In anul 2016 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii a fost diminuat cu valoarea de 98.437 lei, reprezentand impozit pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizarile cedate/casate transferate in rezultat reportat, rezultand un impozit pe profit amanat recunoscut pe seama capitalurilor proprii la 31.12.2016 in valoare de 28.624.578 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Total venituri din servicii prestate

	30 iunie 2017	30 iunie 2016	Δ %
Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide	75.193.265	77.490.486	(2,96)

Prestari de servicii catre clienti externi

Denumire client	Tara	30 iunie 2017	30 iunie 2016	Δ %
VITOL	Elvetia	10.843.332	10.300.643	5
LITASCO	Elvetia	6.914.395	3.219.529	115
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	3.010.534	3.812.570	(21)
MADDOX	Elvetia	2.913.801	3.259.808	(11)
MASTER CHEM OIL DMCC	Emiratele Arabe Unite	1.068.376	-	-
MITSUBISHI INTERNATIONAL GMBH	Germania	1.016.260	928.284	9
ISLAND PETROLEUM	Cipru	494.382	229.305	116
ELEMENT ALPHA	Elvetia	148.705	49.091	203
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	142.000	116.856	22

Principalii clienti ai Oil Terminal SA

Denumire client	Tara	30 iunie 2017		30 iunie 2016	
		Valoare facturata	%	Valoare facturata	%
PETROTEL LUKOIL	Romania	21.367.852	24,95	30.115.252	34,3
OMV PETROM	Romania	13.784.220	16,09	8.394.061	9,56
VITOL	Elvetia	10.849.139	12,67	10.300.643	11,73
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	7.986.170	9,32	9.105.935	10,37
LITASCO	Elvetia	6.914.395	8,07	3.219.529	3,67
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	6.114.029	7,14	7.121.119	8,11
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	3.010.568	3,52	3.812.570	4,34
MADDOX	Elvetia	2.914.474	3,40	3.259.808	3,71
ADMINISTRATIA NATIONALA REZERVELOR DE STAT	Romania	1.851.677	2,16	1.521.206	1,73
ROMPETROL RAFINARE	Romania	1.191.453	1,39	1.862.766	2,12

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

15. Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Valori brute					
Sold la 31 decembrie 2016	298.616.273	145.476.454	22.684.324	3.702.457	470.479.508
Transferuri din active in curs	-	119.744	608.987	-	728.731
Iesiri	-	-	(56.240)	-	(56.240)
Sold la 30 iunie 2017	298.616.273	145.596.198	23.237.071	3.702.457	471.151.999

Amortizari	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2016	-	8.721.669	2.722.106	625.882	12.069.657
Amortizare in anul 2017	-	4.565.645	1.254.707	305.687	6.126.039
Amortizare cumulata a iesirilor	-	-	(39.368)	-	(39.368)
Sold la 30 iunie 2017	-	13.287.314	3.937.445	931.569	18.156.328
Valoare neta					
Sold la 31 decembrie 2016	298.616.273	136.754.785	19.962.218	3.076.575	458.409.851
Sold la 30 iunie 2017	298.616.273	132.308.884	19.299.626	2.770.888	452.995.671

La 30.06.2017 valoarea neta a imobilizarilor corporale a scazut cu 5.414.180 lei fata 31.12.2016, astfel:

- puneri in functiune din imobilizari corporale in curs, crestere de 728.731 lei
- scoateri in functiune din imobilizari corporale in curs, reducere de 56.240 lei
- amortizarea cumulata a imobilizarilor corporale scoase din functiune, reducere de 39.368 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale in anul 2017, reducere de 6.126.039 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 la 30.06.2017 se prezintă astfel:

➤ terenuri	298.616.273 lei
➤ grupa construcții	132.308.884 lei
➤ instalații tehnice și mașini	19.299.626 lei
➤ alte instalații utilaje și mobilier	2.770.888 lei
➤ imobilizări corporale în curs	3.086.343 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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 în capitalul social în 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 în capitalul social în 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, în 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 în suprafața de 254.261,33 mp și 129.334,70 mp au fost înregistrate în patrimoniul societății pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fără a majora capitalul social cu valoarea înscrisă în certificatele de atestare a dreptului de proprietate.

16. Imobilizări corporale în curs de executie

Imobilizările în curs de executie în valoare de 3.086.343 lei, reprezintă investiții neterminate la 30.06.2017 din care:

	Investitii conform Program OIL TERMINAL	Investitii realizate conform Acord petrolier*	Total
Sold la 31 decembrie 2016	2.023.006	287.789	2.310.795
Anulare ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale în curs de executie	555.682	-	555.682
Cresteri în cursul anului	1.120.173	384.106	1.504.279
Transferuri la active imobilizate	(728.731)	-	(728.731)
Casari	(555.682)		(555.682)
Sold la 30 iunie 2017	2.414.448	671.895	3.086.343

* 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 totală a cheltuielilor de investiții înregistrate la 30.06.2017 este de 1.504.279 lei, din care principalele obiective de investiții sunt:

- Analizor pentru determinarea conținutului de sulf din produse petroliere – 268.000 lei
- Modernizarea rezervorului 34 SP Sud (conform Acord petrolier) – 243.050 lei
Modernizare skid contorizare motorina (conform Acord petrolier) – 141.056 lei;
- Modernizare skid contorizare motorina – 141.056 lei ;
- Dacia Duster Laureate 1.5 109 CP (2 buc.) – 131.771 lei;
- Scoaterea la suprafața a fascicolului de conducte SP Port – Pod MIM – 115.387 lei
- Cabine paza (17 buc.) – 119.743 lei
- Modernizarea rezervorului 23 SP Port – 87.000 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

- Echipament automat pentru determinarea continutului de produs petrolier din ape uzate si sol – 81.000 lei
- Sistem centralizat de alimentare gaze tehnice – 54.738 lei
- Modernizare linie CF rampa SP Sud – 48.000 lei
- Dus de salvare (8 buc.) – 31.608 lei ;
- Server HP DL 80 – 23.985 lei.
- Cazan electric Protherm 24 kv(2 buc.) – 7.930 lei
- Centrala de control acces – 5.654 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 2017 au fost anulate ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie inregistrate in anul 2016, rezultand venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor si concomitent cheltuieli de exploatare privind investitii sistate in valoare de 555.682 lei.

17. Imobilizari necorporale

Valori brute	Licente/brevete	Concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2016	-	3.438.172	423.498	3.861.670
Cresteri din achizitii			3.091	3.091
Sold la 30 iunie 2017	-	3.438.172	426.589	3.864.761

Amortizari si deprecieri	licente/brevete	concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2016	-	-	252.290	252.290
Amortizare in anul 2017	-	-	33.856.	33.856
Sold la 30 iunie 2017	-	-	286.146	286.146
Valoare neta				
Sold la 31 decembrie 2016	-	3.438.172	171.208	3.609.380
Sold la 30 iunie 2017	-	3.438.172	140.443	3.578.615

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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarile și ajustările pentru depreciere sau pierderea de valoare, în conformitate cu IAS 38 – imobilizarile necorporale și IAS 36 – deprecierea imobilizarilor.

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobilizarile necorporale. După recunoasterea 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 la 30.06.2017 se prezintă astfel:

- concesiune Acord Petrolier 3.438.172 lei
- programe informatice/ licențe aferente acestora 140.443 lei

18. Imobilizari financiare

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Garantii acordate furnizorilor	867	867
Alte creante imobilizate	809.222	808.208
Total imobilizari financiare	810.089	809.075

La 30.06.2017 și la 31.12.2016 garantiile acordate furnizorilor sunt în sumă de 867, din care pentru furnizorul Telecomunicatii CFR 785 lei și 82 lei pentru furnizorul Compania Nationala CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanta.

Soldul la 30.06.2017 privind alte creante imobilizate în valoare de 809.222 lei 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 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 garantiilor 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;
- garanție Bancpost în valoare de 1.014 lei

19. Stocuri

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Materiale auxiliare	440.338	301.004
Combustibili	49.527	66.238
Materiale pentru ambalat	6.282	3.599
Piese de schimb	68.645	50.618
Alte materiale consumabile	72.106	78.907

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Materiale de natura obiectelor de inventar	320.588	418.783
Produse reziduale	49.556	186.889
Ajustari pentru materiale consumabile	(95.592)	(50.725)
Materiale consumabile in curs de aprovizionare	-	614
Total stocuri	911.450	1.055.927

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 30.06.2017 sunt de **95.592 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor .

In semestrul I 2017 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 Ianuarie	50.725	80.695
Constituirii in an	47.324	30.213
Reversari in an	(2.457)	(60.183)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	95.592	50.725

20. Clienti si conturi asimilate

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Clienti facturi emise, de incasat	13.664.140	16.167.501
Clienti incerti si in litigiu	3.072.883	3.126.831
Clienti facturi de intocmit	316.139	314.680
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(3.076.191)	(3.130.521)
Total clienti	13.976.971	16.478.491

Situația clienților – facturi emise de incasat in suma de 13.664.140 lei, in sold la 30 iunie 2017, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 13.446.983 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 – 30 zile 215.247 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita mai mare de 31 zile 1.910 lei

Clientii incerți înregistrați la 30.06.2017 sunt în valoare totală de **3.072.883 lei**. Pentru clienții incerți, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala inclusiv TVA.

In semestrul I 2017 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold ajustare pentru depreciere la 1 Ianuarie	3.130.521	3.191.220
Constituirii in an	123.045	57.004

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate
la 30 iunie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Reversari in an	(177.375)	(117.703)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	3.076.191	3.130.521

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Debitori diversi	2.623.852	1.475.163
Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	-	681
Cheltuieli inregistrate in avans	111.232	112.198
Alte creante	288.940	306.584
Total alte creante	3.024.024	1.894.626

Taxe si impozite de recuperat

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Impozit pe constructii	-	1.035
Taxe firma	662	-
Total	662	1.035

22. Numerar si echivalente de numerar

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Disponibil in lei in conturile curente la banci	16.377.156	25.841.318
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	99.819	130.765
Avansuri de trezorerie	13.610	6.282
Alte valori	15.580	17.425
Disponibil in numerar	5.602	6.106
Total numerar si echivalente	16.511.767	26.001.896

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 30 iunie 2017 comparativ cu 30 iunie 2016, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central este urmatoarea:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Actionar 30.06.2017	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Persoane juridice	60.125.499	6.012.550	10,32
Persoane fizice	175.046.781	17.504.678	30,06
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 30.06.2016	Numar actiuni	Total valoare 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	96.279.527	9.627.952	16,53
Persoane fizice	102.096.727	10.209.673	17,53
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 30 iunie 2017, cât și la 30 iunie 2016. 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 0,1335 lei/acțiune la 30 iunie 2017 și la 0,0948 lei/acțiune la 30 iunie 2016.

Valoarea dividendelor neplatite la 30 iunie 2017 este de 1.376.939 lei, reprezentând valoarea dividendelor neplatite din anii anteriori, din care persoane fizice 1.339.053 lei și persoane juridice 37.886 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii	(2.714.938)	(2.714.938)
Alte elemente de capital propriu	3.034.941	3.034.941
Total alte elemente de capitaluri proprii	320.003	320.003

La data de 30 iunie 2017 impozitul amanat recunoscut pe capitaluri proprii nu inregistreaza modificari fata de anul precedent și este în valoare de (2.714.938) lei.

Impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii în valoare de (2.714.938) lei în sold la 30 iunie 2017 se compune din:

- impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii aferent rezervelor din reevaluare transferate în rezultat reportat, reprezentând surplus din reevaluarea imobilizarilor cedate/casate în valoare de (2.785.212) lei;
- impozit pe profit amanat pentru facilitati fiscale aferente anului 2012 în valoare de 70.274 lei.

La 30.06.2017 raman în sold alte elemente de capitaluri proprii, contrapartida recunoasterii activului necorporal – concesiune acord petrolier, aprobat prin H.G. 886/2002 în valoare de 3.034.941 lei, sold nemodificat fata de anul precedent.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

25. Rezerve din reevaluare

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	210.321.456	210.424.839

La 30.06.2017 rezerva din reevaluare scade fata de anul precedent cu suma de 103.383 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 a rezervelor din reevaluare de 210.321.456 lei in sold la 30.06.2017, cuprinde:

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 209.818.500 lei.
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petroler de concesiune a 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 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

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.784.246	4.680.864
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.784.246	4.680.864

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 2017 s-a inregistrat surplus realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 103.382 lei pentru imobilizarile cedate/casate

b. Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
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

Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 la 30 iunie 2017 este in valoare de 396.930 lei si nu inregistreaza modificari fata de anul precedent.

Valoarea 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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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 30.06.2017 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este același cu soldul anului precedent și se prezintă astfel:

	30 iunie 2017	31 decembrie 2016
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)

Valoarea de (25.839.366) lei înregistrată în rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile provine din înregistrarea la 31 decembrie 2014 în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", a impozitului pe profit amanat, 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

d. Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat

La 30.06.2017 contul rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat nu prezintă sold.

În luna aprilie 2017, în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Oil Terminal nr. 4/26.04.2017, suma de 14.225.638 lei reprezentând profitul nerepartizat aferent anului 2016 a fost distribuită sub forma de dividende cuvenite acționarilor.

27. Rezerve legale și alte rezerve

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Rezerve legale	4.744.817	4.744.817
Alte rezerve	174.395.611	174.395.611
Total rezerve	179.140.428	179.140.428

Rezervele legale în valoare de 4.744.817 lei în sold la 30 iunie 2017 nu au înregistrat modificări față de anul precedent.

Alte rezerve în sold la 30 iunie 2017, nemodificate față de anul precedent sunt în valoare de 174.395.611 lei, reprezentând:

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finanțare conform hotărârilor AGA, în valoare de 21.552.205 lei;
- rezerve din facilități fiscale în valoare de 764.542 lei;
- terenuri recunoscute pe seama rezervelor pentru care s-au obținut titluri de proprietate în anul 2011 în valoare de 151.789.000 lei, astfel:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

- 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, în 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 în curs procedura de majorare a capitalului social, prevăzută de HG 834/1991.

- teren în suprafață de 5.494 mp, în valoare de 289.864 lei, reprezentând diferența de teren rezultată din actualizarea documentației cadastrale efectuată în 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

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Contract nr 40012/2011 Raiffeisen Bank	-	540.458
Minus partea curentă	-	(540.458)
Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank (credit de investiții)	7.968.750	8.606.250
Minus partea curentă	(1.275.000)	(1.275.000)
Total imprumuturi pe termen lung	6.693.750	7.331.250

Imprumuturile pe termen lung raportate sunt generate de următoarele contracte menționate mai jos:

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2016	30.06.2017
1.Contract nr 40012/2011 Raiffeisen Bank*	lei	25.03.2017	rate lunare	ROBOR la 1 luna plus marja	Ipoteca si garantie reala imobiliara	540.458	0

*Act adițional nr. 1/2012 la contractul de facilitare de credit la termen nr. 40012/2011

*Act adițional nr. 2/2012 la contractul de facilitare de credit la termen nr. 40012/2011

*Act adițional 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

În cursul anului 2012 s-a finalizat tragerea din imprumutul contractat cu Banca Raiffeisen iar la 31.03.2017 acest imprumut este achitat integral.

În luna martie 2017 a ajuns la scadenta contractul de imprumut nr 40012/2011 semnat cu Raiffeisen Bank si s-a radiat ipoteca inregistrata in favoarea Raiffeisen Bank conform Incheierii nr. 42125/12.04.2017 emisa de Biroul de Cadastru si Publicitate Imobiliara Constanta.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2016	30.06.2017
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	8.606.250	7.968.750

*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 si perioada de gratie pana 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 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 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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 30.06.2017 este de 7.968.750 lei.

b. Datorii privind impozitul pe profit amanat

La 30 iunie 2017 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare este de 28.624.578 lei și nu înregistrează modificări față de 31.12.2016 fiind 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:

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Impozit pe profit amanat la 1 ianuarie	28.624.578	28.723.015
Impozit pe profit amanat la sfârșitul perioadei	28.624.578	28.624.578
Variatia impozitului amanat	-	(98.437)
Din care datorie cu impozit pe profit amanat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	-	(98.437)

29. Datorii privind obligatiile de leasing

Societatea nu înregistrează datorii de leasing financiar la 30.06.2017 și nici la 31.12.2016. Societatea are în derulare următoarele contracte de leasing operational:

1.Contract 33/126/23.04.2015 încheiat cu BCR Fleet Management având ca obiect:
Leasing operational autoturism Skoda Superb Elegance Business – 1 bucată
Durata contractului este de 24 de luni de la data livrării autovehiculului.

2.Contract 49/154/27.05.2015 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational buldoexcavator – 1 bucată
Leasing operational automacară – 1 bucată
Durata contractului este de 24 de luni de la data livrării autovehiculelor.

3.Contract 81/203/27.07.2015 încheiat cu CENTER TEA&CO SRL având ca obiect:
Leasing operational Autoturism Ford Mondeo Trend 2.0 TDCi – 2 bucati

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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 livrării 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 livrării 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 livrării bunurilor.
Exista posibilitatea ca Societatea sa devina proprietar de drept dupa achitarea valorii reziduale, la finalizarea perioadei de leasing.

6.Contractul nr. 68/97/27.03.2017 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational pentru:
Dacia Dokker Laureate SCI 90CP -3 buc
Dacia Logan Laureate DCI 90CP - 5 buc
Multiuvan HL KR 2.0 TDI 150 KW 4m DSG 204 CP/150Kw - 1 BUC
Tuareg Supreme Plus V6 TDI BMT 262 CP/193 Kw AG8 SUV 1 buc
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrării 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 2017 platile aferente contractelor de leasing operational, utilizand modelul liniar aferent perioadei de leasing, in valoare totala de 822.644 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 30.06.2017 se prezinta astfel:

	Plati viitoare pana la 1 an	Plati viitoare intre 2-5 ani
Contract 49/154/27.05.2015 Center Tea&Co SRL	24.988	0
Contract 81/203/27.07.2015 Center Tea&Co SRL	443.404	188.334
Contract 357/146/09.12.2015 Center Tea&Co SRL	134.977	74.788
Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL	523.080	728.546
Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL	208.205	365.260
Total	1.334.654	1.356.928

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

30. Imprumuturi pe termen scurt – descriere imprumuturi pe termen scurt

La data de 30 iunie 2017 si la 31 decembrie 2016 imprumuturile pe termen scurt nu prezinta sold.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
1.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank si act additional nr. 3/04.09.2014, nr. 4/03.09.2015 si nr. 5/02.09.2016	lei	01/09/2017	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	5.000.000

In data de 04.09.2014 se semneaza 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 majoreaza cu 2.000.000 lei si devine 5.000.000 lei, cu scadenta in data de 04.09.2015.

In data de 03.09.2015 se semneaza 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 in valoare de 5.000.000 lei, se prelungeste pana la data de 02.09.2016.

In data de 02.09.2016 se semneaza 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 in valoare de 5.000.000 lei, se prelungeste pana la data de 01.09.2017. Garantiile constituite in favoarea OTP Bank raman aceleasi cu cele constituite initial la semnarea contractului nr. C12002013014744/05.09.2013.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
2.Contract de credit nr. 1403/27.11.2015 (Facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie) incheiat cu Bancpost SA	lei	24/11/2017	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	47.017.708

Prin Contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 Bancpost 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 urmatoarele 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

In cursul anului 2015 Societatea Oil Terminal a obtinut autorizatia de antrepozit fiscal. Pentru obtinerea acestei autorizatii a fost necesara constituirea unei garantii 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.

In data de 25.04.2017 se semneaza Actul Aditional nr. 2 la contractul 1403 incheiat cu Bancpost, prin care valabilitatea scrisorii de garantie se prelungeste pana la 27.11.2017 si se modifica valoarea facilitatii in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, de la valoare de 22.193.000 lei la valoarea de 47.017.708 lei.

La data semnarii Actul Aditional nr. 2 la contractul 1403 s-au semnat Contractul de Ipoteca Imobiliara nr. 181/26.04.2017 si Actul Aditional nr. 1/25.04.2017 la Contractul de Ipoteca Mobiliara (asupra creantei) nr. 1403/1/27.11.2015, prin care au fost mentinute garantiile referitoare la 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, iar ipoteca mobiliara asupra creantei a fost majorata pana la concurenta sumei de 47.017.708 lei.

In data de 27.06.2017 se semneaza Actul Aditional nr. 3 la contractul 1403/27.11.2015 prin care se modifica contul de incasare a creantelor.

31. Datorii comerciale

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Obligatii furnizor pentru bunuri si servicii	8.395.191	10.781.108
Obligatii colaboratori	3.772	4.242
Furnizori facturi nesosite	209.229	666.896
Total datorii comerciale	8.608.192	11.452.246

Furnizorii aflați în sold la 30 iunie 2017 in valoare de 8.395.191 lei sunt in in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 30.06.2017.

32. Datorii privind impozite si taxe datorate

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Obligatii curente privind redeventa petroliera	1.541.769	2.031.139
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	1.963.646	1.873.646
Obligatii curente la bugetul de stat	1.465.428	1.822.887
Obligatii curente la bugetul local	285.921	-
Total impozite si taxe	5.256.764	5.727.672

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

33. Alte datorii curente

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Obligatii legate de personal	1.853.079	1.808.580
Dividende de plata	1.376.939	241.834
Cienti creditor	64.941	75.900
Creditori diversi	140.508	139.049
Garantii primite	10.000	11.521
Total alte datorii	3.445.467	2.276.884

34. Provizioanele in sold la 30.06.2017 sunt in valoare totala de 2.150.035 lei dn care :

- a) Provizioane pentru litigii în valoare de 628.446 lei;
- b) Provizioane pentru beneficiile angajatilor in valoare de 1.521.589 lei;
- c) Alte provizioane pentru participarea personalului la profit in valoare de 0 lei;

a.Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 30 iunie 2017 provizioane pentru litigii în suma de 628.446 lei.

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold la inceputul anului	8.266.492	9.157.657
Constituiiri in cursul anului	6.110	44.818
Reversari in cursul anului	(7.644.156)	(935.983)
Sold la sfarsitul anului	628.446	8.266.492

Provizioanele pentru litigii în valoare de 628.446 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	11.516
ANAF-Garda Financiara- Comisariat General	Dosar 26855/212/2016 cheltuieli de judecata in Dosar 9378/212/2012	9.639
OMV Petrom	Dosar penal 20875/P/2013 si Decizia nr. 415/09.12.2013	15.983

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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. S.A.	Dosar 11403/212/2011	90.000
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
Silk Road Petroleum	Dosar 8944/212/2015	631
Sali Adem	Dosar 5855/212/2015	212
Pavaluc Florin	Dosar 5856/212/2015	95
Rasid Aise	Dosar 5857/212/2015 si Dosar executare 227/2016	417
GARDA DE MEDIU	Dosar 21600/212/2015 si dosar 21185/212/2015	10.000
ION MIHAI	2503/118/2015	43.145
INTERAGRO SRL	4034/118/2015	300
	5409/118/2015	
INTERAGRO SA	Dosar 36095/3/2015	200
MGI EKOPROD	Dosar 31271/3/2015	200
INTERAGRO SRL	Dosar 4010/87/2015	280
SPITVBL	Dosar 13223/118/2012	2.008
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 2184/118/2016	16.674
ROLL OIL	Dosar 7601/212/2016	200
ROLL OIL	Dosar 15372/212/2016	212
MFP –Biroul de Solutionare a Plangerilor si a Contestatatiilor	Dosar 4106/118/2016 Proces Verbal 0200918/30.12.2015	3.150
CURTEA DE CONTURI	Dosar 3752/118/2016	150

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

ROLL OIL	Dosar 30061/212/2016	200
GARDA NATIONALA DE MEDIU- Comisariatul General Serv.Com.Județean Constanta	Dosar 35420/212/2016	12.520
POPESCU DAN CRISTIAN	Dosar 11943/4/2016	1.549
ANITEI MIHAI DANIEL	Dosar 5689/212/2017	302
FLOREA CRISTIAN	Dosar 5690/212/2017	310
CHEBAC MIHAI CRISTIAN	Dosar 5669/212/2017	302
COMSULEA CORIN	Dosar 5670/212/2017	920
CODESCU DAN	Dosar 5671/212/2017	460
GHERMAN ANCA MARIA	Dosar 5667/212/2017	302
STAAR RATING	Dosar 5665/212/2017	2.443
CRISAN DANIEL	Dosar 5770/212/2017	174
FONDUL PROPRIETATEA	Dosar 7264/118/2016	50
ANRSPS	Dosar 17187/212/2017	315

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:

I. Dosar nr. 25976/212/2011 aflat pe rolul Judecătorei Constanța are ca obiect Plângere contravențională împotriva 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 intimatului, 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 Vămilor, prin Directia Regionala Vamala Constanta.

Recurs declarat de parata in 14.12.2016.

Insanta de recurs a respins recursul ca nefondat prin Hotararea civila nr.13/ 05.04.2017.

Nu s-a comunicat sentinta civila.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 4.239.695 lei anulat in data de 30 aprilie 2017.

II. 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

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.

III. 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.

IV. Dosar nr. 11403/212/2011 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta prin care reclamantii Iașar Ana, Iașar Tair, Iașar Doina, Iașar Sevinci, Iașar Islam, Iașar Esan, Iașar Ghiulgean, Iașar Sabria solicită obligarea pârâtilor 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.

V. 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 anularea 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.

Staar Rating SRL a declarat recurs in 06.12.2016.

Prin sentinta civila nr. 254/23.03.2017 Curtea de Apel Constanta a respins recursul, ca nefondat.

Hotararea este definitiva.

La termenul din 15.06.2017 instanta a ramas in pronuntare pe cererea de interventie accesorie formulata de catre Staar Rating SRL

Prin incheierea de sedinta din data de 15.06.2017, Tribunalul Constanta a respins cererea de interventie accesorie ca inadmisibila.

In data de 13.07.2017, Tribunalul Constanta a suspendat dosarul pana se judeca apelul formulat de Starr Rating SRL impotriva incheierii de sedinta din data de 15.06.2017 prin care Tribunalul Constanta le-a respins cererea de interventie accesorie.

Pentru acest dosar s-a inregistrat in contul Active contingente suma de 146.763 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

VI. 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.

Sentinta civila comunicata in 03.03.2017.

Recurs formulat de Oil Terminal S.A. in 17.03.2017.

Prin Decizia civila nr. 492/ 29.05.2017 Curtea de Apel Constanta a respins recursul ca nefondat.

Hotararea este definitiva, s-au epuizat caile de atac. Decizia civila nr. 492/29.05.2017 nu a fost comunicata.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 3.150 lei

VII. 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 investita 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.

Prin Hotararea nr. 204/ 02.02.2017 instanta a respins apelul ca nefondat. Hotararea este definitiva.

Sentinta civila comunicata in 13.03.2017.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 1.557.336 lei.

VIII. Dosar 2380/118/2013 si Dosar 2380/118/2013/a7 aflate pe rolul Tribunalului Constanta debitor Oil Prod SRL. 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.

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 26.08.2014 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.

In data de 07.10.2014 societatea s-a inscris la masa credala pentru suma de 1.291.599,10 lei.

La termenul din 17.11.2014 instanta a dispus intrarea in faliment a debitorului, iar in 24.11.2014 a confirmat ca lichidator judiciar pe Spectrum Insolvency IPURL .

In data de 29.01.2015 lichidatorul a comunicat inscrierea la masa credala cu suma de 1.068.322,18 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Societatea a depus contestatie in scriere la masa credala in 04.05.2015.

In data de 20.05.2015 instanta a dispus urmatoarele :

- "Repune cauza pe rol. Fixeaza termen de judecata la data de 15.06.2015, pentru cand se citeaza partile cu o copie a prezentei incheieri, instanta urmand a pune in discutia acestora administrarea probei cu expertiza contabila judiciara care sa stabileasca: 1. valoarea creantei aparinand creditoarei SC OIL TERMINAL SA nascuta dupa deschiderea procedurii insolventei si respectiv dupa intrarea in faliment a debitoarei, rezultata din contractele de chirie incheiate cu debitoarea; 2. valoarea platilor efectuate de debitoarea SC OIL TERMINAL catre creditoare ulterior deschiderii procedurii insolventei si respectiv ulterior intrarii in faliment a debitoarei ; 3. valoarea creantei detinute de creditoarea SC OIL TERMINAL SA, nascuta dupa deschiderea procedurii insolventei si pana la momentul intrarii in faliment , prin deducerea platilor efectuate de debitoare dupa deschiderea procedurii insolventei, in doua variante : 1. prin deducerea platilor efectuate de debitoare, atat din valoarea creantelor nascute anterior deschiderii procedurii insolventei - inscise in tabelul definitiv al obligatiilor debitoarei cat si din valoarea creantelor nascute dupa deschiderea procedurii insolventei si pana la intrarea in faliment a debitoarei ; 2. prin deducerea platilor efectuate de debitoare doar din valoarea creantelor nascute dupa deschiderea procedurii insolventei si pana la intrarea in faliment a debitoarei".

Prin Hotararea nr. 303/ 08.02.2016. Instanta admite in parte contestatia formulata de creditoarea SC OIL TERMINAL SA in contradictoriu cu intimata SPECTRUM INSOLVENCY IPURL administrator judiciar al debitoarei SC OIL PROD SRL. Dispune inscrierea in tabelul definitiv consolidat al creantelor debitoarei SC OIL PROD SRL a creantei in valoare totala de 1.199.000,71 lei aparinand 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 30 iunie 2017 provizioane pentru beneficiile angajatilor in suma de 1.521.589 lei.

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold la inceputul anului	1.841.055	2.098.091
Constituii in cursul anului	0	235.510
Reversari in cursul anului	(319.466)	(492.546)
Sold la sfarsitul anului	1.521.589	1.841.055

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.

In semestrul I 2017 au fost reversate sume din acest provizion in valoare de 319.466 lei, reprezentand salarii achitate cu ocazia pensionarii, inclusiv contributi angajator. Soldul contului Provizioane pentru beneficiile angajatilor la data de 30.06.2017 este de 1.521.589 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

c. Alte provizioane

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold la inceputul anului	1.580.626	570.765
Constituiiri in cursul anului	-	1.580.626
Reversari in cursul anului	(1.580.626)	(570.765)
Sold la sfarsitul anului	0	1.580.626

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2016 un provizion pentru participarea personalului la profit in valoare de 1.580.626 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 detrimarea 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 salariatilor 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.

Prin Hotararea nr. 4/26.04.2017 Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat repartizarea din profitul net al anului 2016 a sumei de 1.580.626 lei, reprezentand participarea salariatilor la profit.

In luna iunie 2017 societatea a inregistrat obligatia de plata reprezentand participarea salariatilor la profitul anului 2016, in baza Hotararii AGA nr. 4/26.04.2017, a sumei de 1.580.626 lei. Ca urmare, provizionul constituit pentru participarea salariatilor la profit a fost reversat pentru valoarea de 1.580.626 lei si nu prezinta sold la 30.06.2017.

35.Subventii

	30 iunie 2017	31 dec. 2016
Sold la inceputul anului	62.454	92.524
Constituiiri in cursul anului	-	-
Consumata in cursul anului	(4.569)	(30.070)
Total subventii	57.885	62.454

Suma de 57.885 lei ramasa in sold la 30.06.2017 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare in semestrul I 2017 este de 5.205.831 lei, in scadere fata de semestrul I 2016 cu suma de 7.106.304 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include plati pentru investitii in imobilizari corporale/necorporale in valoare de 1.507.371 lei iar pentru semestrul I 2016 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 10.029.538 lei. Fata de anul precedent, trezoreria neta utilizata in activitatea de investitii este in scaere cu 8.521.153 lei.

Fluxul de trezorerie din activitati de finantare este reprezentat de iesiri de numerar reprezentand plati de imprumuturi pe termen lung in valoare de 637.500 lei pentru semestrul I 2017 si de 1.042.843 lei pentru semestrul I 2016. Platile pentru dividende au fost in valoare de 13.090.533 lei in semestrul I 2017 si de 2.621.515 lei in semestrul I 2016.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Comparativ cu aceiasi perioada a anului precedent, fluxul de trezorerie din activitati de finantare inregistreaza o scadere de 9.928.561 lei.

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 Societatii.

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 putin a IAS 29, rezerve legale, rezerve din reevaluare, alte rezerve, rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile, rezultatul anului si repartizarea profitului, conform prezentarii din Situatia modificarii capitalurilor proprii si datorii care includ imprumuturile pe termen lung prezentate in nota 28.

Gestionarea riscului de capital este parte integranta din administrarea afacerii in cadrul societatii si se raporteaza la revizuirea continua a gradului de indatorare al societatii. Gradul de indatorare calculat ca raport intre datorii pe termen scurt/capitaluri proprii a fost de 0,042 in semestrul I 2017 si de 0,040 in semestrul I 2016 .

Managementul societatii revizuieste cu regularitate structura capitalului, precum si rapoartele legate de riscurile aferente societatii. Revizuirea acopera inclusiv costul capitalului si 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 catre clienti.

Anual conținutul contractelor – cadru privind prestările de servicii pentru toate produsele petroliere lichide sunt aprobate prin Ordin al Agenției Naționale de Resurse Minerale. In aceste contracte sunt prezentate clar conditiile 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 in termenul stipulat prin contract, societatea are drept de retentie asupra marfii tranzitate, pana la concurenta sumenlor 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Expunerea companiei la riscul valutar exprimata in lei se prezinta astfel:

30 iunie 2017	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	99.819	310	24.618	28
Cienti externi	4.836.983	0	1.211.821	0
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	4.936.802	310	1.236.439	28

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 plati;
- 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 semestrul I 2017 valoarea de 1,85 fata de 2,08 in semestrul I 2016.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind in semestrul I 2017 de 1,80 fata de 2,04 in semestrul I 2016.

Sold datorii la 30 iunie 2017, din care:

	Valoare neta	Valoarea contractuală	<12 luni	1-2 ani	2-5 ani
Sold datorii la 30 iunie 2017 din care :					
Datorii comerciale si alte datorii curente	12.053.659		12.053.659		
Datorii privind impozite si taxe	5.256.764		5.256.764		
Imprumuturi	7.968.750	10.200.000	1.275.000	1.275.000	5.418.750
TOTAL	25.279.173	10.200.000	18.585.423	1.275.000	5.418.750

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amanat	28.624.578				
TOTAL	28.624.578				

Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

La data de 30.06.2017, 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 aprobat pentru anul 2017, 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/structurilor societății, în strânsă corelare cu obiectivele specifice derivate din obiectivele generale ale societății, s-a asigurat monitorizarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul tuturor compartimentelor societății, și s-a documentat prin intermediul Registrului riscurilor și al Planului pentru implementarea măsurilor de control de către membrii Echipei de Gestionare a Riscurilor/responsabilii de risc numiți la nivel de structură funcțională prin decizia internă a conducerii societății.

La evaluarea realizată la data de 30.06.2017, față de precedenta evaluare efectuată la data de 31.12.2016, se constată faptul că, sunt monitorizate și gestionate un număr de 99 riscuri, care sunt asociate, atât obiectivelor specifice, cât și activităților/proceselor structurilor funcționale ale societății, acestea fiind structurate după următoarea ierarhizare:

- 87 riscuri de nivel „*tolerabil*” – pondere 87,88%;
- 10 riscuri de nivel „*tolerare ridicată*” – pondere 10,10%;
- 2 riscuri de nivel „*tolerare scăzută*” – pondere 2,02%;
- 0 riscuri de nivel „*intolerabil*” – pondere 0%.

Din analiza critică a Registrului riscurilor actualizat și centralizat la nivel de organizație la data de referință 30.06.2017, înregistrat sub nr.50/17.07.2017, se remarcă faptul că, la actuala etapă de evaluare și raportare, comparativ cu perioada de evaluare și raportare anterioară încheiată la 31.12.2016, precum și în raport de nivelul de tolerare la risc aprobat de către conducerea societății în scopul de a asigura un control și o monitorizare eficace a riscurilor, evoluția riscurilor reținute spre gestionare la date de 30.06.2017 manifestă următoarea tendință:

- creșterea numărului total al riscurilor identificate, evaluate și gestionate prin Registrul riscurilor centralizat la nivelul societății, respectiv la un număr de 99 de riscuri la 30.06.2017, față de 98 de riscuri identificate, evaluate și gestionate la precedenta evaluare de risc realizată la data de 31.12.2016;
- creșterea numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „*tolerabil*” cu cca.1,15%;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „*tolerare ridicată*” (10 riscuri);
- 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 99 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor centralizat încheiat la data de 30.06.2017, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la data de 31.12.2016, se prezintă astfel:

- 96 riscuri, cuprinse în Registrul riscurilor la 30.06.2017, își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară de la data de 31.12.2016;
- pentru 2 riscuri cuprinse în Registrul riscurilor la 30.06.2017, se constată o scădere a expunerii la risc rezidual față de evaluarea anterioară de la data de 31.12.2016;
- 1 risc nou a fost introdus și reținut spre gestionare în Registrul riscurilor la 30.06.2017;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Pentru buna gestionare a riscurilor, în baza prevederilor procedurii managementul riscului, a monitorizărilor realizate la nivelul activităților și proceselor, a experiențelor, competențelor și a evaluărilor de risc realizate periodic, șefii structurilor funcționale ale societății, sub coordonarea, atât a conducerii executive ierarhic superioare, cât și a echipei de gestionare a riscurilor, au adoptat strategiile de risc și măsurile de control intern considerate cele mai adecvate, oportune și eficiente, menite să conducă la limitarea și eliminarea cauzelor, precum și la menținerea sub control a riscurilor în nivelul de tolerare de risc aprobat de conducerea societății.

Riscul de pret

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 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, în principal datorita împrumuturilor pe termen lung contractate. Societatea are împrumuturi pe termen lung semnificative, cu dobanda variabila, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

În vederea gestionării riscului de rata a dobanzii, datoriile societății sunt monitorizate permanent din punct de vedere al scadențelor, iar prin politica de încasare a clienților se asigură resursele necesare plății datoriilor.

38. Elemente extrabilantiere

La 30.06.2017 societatea are înregistrate în conturi în afara bilanțului următoarele:

- Stocuri de țiței, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clienților Oil Terminal, evidenciate ca valori materiale primite în pastrare sau custodie;
- Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință în valoare totală 6.909.939 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 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 Oil Terminal, valoare 22.575.918 lei;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

- Alte valori în afara bilanțului reprezentând mijloace fixe aprobate la casare în curs de dezmembrare, în valoare de 444.834 lei.
- Giruri și garanții primite reprezentând garanții de buna executie în valoare de 1.724.712 lei;
- Imobilizări luate cu chirie 185.190 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (fond handicap) 28.646 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (puncte Vodafone) 2.460 lei;
- Redevante, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate (leasing operațional) 2.691.582 lei;
- Active contingente în valoare de 2.096.015 lei;
- Giruri și garanții acordate în valoare de 16.576.233 lei.

39. Rezultatul pe actiune

La 30.06.2017 și la 30.06.2016, rezultatul pe actiune este:

	30 iunie 2017	30 iunie 2016
Profitul exercitiului financiar	11.417.199	14.558.228
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care :		
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare	103.382	53.873
Rezultat global	11.520.581	14.612.101
Numar de actiuni ordinare la inceputul și sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	582.430.253	582.430.253
Rezultat de baza și diluat pe actiune (lei/actiune)	0,01978018	0,02508815

40. Active și datorii contingente

La 30 iunie 2017 Societatea are active contingente în valoare de 2.096.015 lei, reprezentând:

- a) Litigii în curs în valoare de 78.077 lei.

La data întocmirii situațiilor financiare interimare simplificate Societatea este implicată în 76 de litigii în curs, în 53 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 23 de litigii are calitatea de parat.

Pentru un număr de 43 de litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34.

- b) Sume de recuperat de la terți conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 în valoare de 146.763 lei, inclusiv contribuții angajator.
- c) Creante de recuperat de la clientul Oltchim Ramnicu - Valcea în valoare de 1.871.175 lei conform Sentința Civilă 617/30.01.2013 și 892/2015 .

La 30 iunie 2017 Societatea nu are datorii contingente.

41. Evenimente ulterioare

1. Prin Hotărârea nr. 10 din data de 19.06.2017 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotărât:

Art. 1. Cu votul acționarilor reprezentând 59,72% din capitalul social și 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba contractarea unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 26.770.050 lei pentru finanțarea obiectivelor de investiții "Pozare supraterana fascicul conducte țigăi (T1 și T2) S.P.Port – S.P. Sud " și "Modernizare rezervor R34/S".

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentând 59,72% din capitalul social și 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului Biroului Juridic Litigii să reprezinte societatea în relațiile cu banca, notar public și să semneze în numele și pentru societate contractele de credit, contractele de garanție reală mobilă și imobiliară, actele adiționale la acestea, precum și orice alte înregistrări necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru împrumuturile acordate aferente creditului de investiții.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legale.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

2.Prin Hotărârea nr. 11 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă modificarea si completarea art. 7 alin. 3 din actul constitutiv al societatii dupa cum urmeaza:

Art. 7 Capitalul social

(1) Societatea OIL TERMINAL este o societate pe actiuni, de tip deschis.

(2) Capitalul social este 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:

Actionari	Numar de actiuni	Procent din capitalul social
Ministerul Energiei	347.257.973	59,62
Alte persoane fizice și juridice	235.172.280	40,38
TOTAL	582.430.253	100

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalitatilor privind publicarea acestor hotarari.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

3.Prin Hotărârea nr. 12 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legale.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalitatilor privind publicarea acestor hotarari.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,72% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

4.Prin Hotărârea nr. 5 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1. Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba structura de garantii aferenta creditului de investitii, dupa cum urmeaza:

a) Teren în suprafață de 66.632 mp (Depozit IV Sud Movila Sara)

Mijloace fixe situate pe teren în suprafață de 66.632 mp :

- Rezervor (R22) capacitate 31.500 mc situat în Secția Platformă Sud, număr inventar 11222512
- Rezervor (R24) capacitate 31.500 mc situat în Secția Platformă Sud, număr inventar 11222860
- Rezervor (R26) capacitate 31.500 mc situat în Secția Platformă Sud, număr inventar 11222873
- Casa spumă la rezervor 31.500M situată în Secția Platformă Sud, număr inventar 11210589
- Casa spumă la rezervor 31.500M situată în Secția Platformă Sud, număr inventar 11210590

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

- Casa spumă la rezervor 31.500M situată în Secția Platformă Sud, număr inventar 11210591

b) Gaj pe conturile curente ce vor fi deschise la banca creditoare.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului Biroului Juridic Litigii să reprezinte societatea în relațiile cu banca, notar public și să semneze în numele și pentru societate contractele de credit, contractele de garanție reală mobilă și imobiliară, actele adiționale la acestea, precum și orice alte înscrisuri necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru împrumuturile acordate aferente creditului de investiții.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății sa semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de înregistrare, în conformitate cu prevederile legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, în conformitate cu prevederile legale.

5.Prin Hotărârea nr. 6 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba revocarea SC ROMAR-CO AUDIT SRL din calitate de auditor financiar statutar al societății, ca urmare a expirării contractului de prestari servicii nr. 220/19.08.2015.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă numirea SC ROMAR-CO AUDIT SRL în calitate de auditor financiar statutar al societății cu o durată a contractului de 3 ani.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății sa semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

Art.4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de înregistrare, în conformitate cu prevederile legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, în conformitate cu prevederile legale.

6.Prin Hotărârea nr. 7 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se ia act de informarea privind aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 5.000.000 ron pentru o perioadă de 12 luni.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba mentinerea structurii de garanții aferente prelungirii liniei de credit în suma de 5.000.000 lei, pe o perioadă de 12 luni, asa cum a fost aprobată prin hotărârea AGOA nr.4/11.08.2016.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului Biroului Juridic Litigii să reprezinte societatea în relațiile cu banca, notar public și să semneze în numele și pentru societate contractele de credit, contractele de garanție reală mobilă și imobiliară, actele adiționale la acestea, precum și orice alte înscrisuri necesare în derularea relației contractuale cu banca pentru împrumuturile acordate aferente prelungirii liniei de credit.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății sa semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

Art. 5 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de înregistrare, în conformitate cu prevederile legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, în conformitate cu prevederile legale.

7.Prin Hotărârea nr. 8 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 99,99% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se respinge prelungirea duratei mandatului administratorilor alesi prin hotărârea AGOA nr.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

1/10.03.2017 pana la numirea unor administratori in conformitate cu prederile OUG 109/2011 dar nu mai tarziu de 09.03.2021.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 99,82% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se respinge aprobarea indicatorilor si criteriilor de performanta, modul de calcul si valorile tinta pentru administratorii societatii pentru anul 2017, anexa la contractele de administrare.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 99,82% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se respinge incheierea unui act aditional la contractele de administrare aprobate prin hotararea AGOA nr. 1/10.03.2017 cu urmatoarele articole :

- Art. 1. Se prelungeste durata contractului de administrare pana la numirea unor administratori in conformitate cu prederile OUG 109/2011 dar nu mai tarziu de 09.03.2021.
- Art. 2 Administratorul va exercita toate actele necesare in vederea indeplinirii obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite in anexa nr. 3 la prezentul contract de administrare împreună cu ceilalți membri ai Consiliului de Administrație.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 99,82% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se respinge imputernicirea doamnei Aura Gabriela Dumitru, in calitate de reprezentant al actionarului majoritar, Ministerul Energiei, sa semneze actele aditionale la contractele de administrare ale administratorilor alesi prin hotararea AGOA nr. 1/10.03.2017.

Art. 5 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 99,82% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se respinge aprobarea primei anuale de asigurare pentru raspundere civila a directorului general si administratorilor societatii in cuantum de 5500 Euro pentru o limita de raspundere de 1 million Euro.

Art. 6 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 7 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba 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.

8.Prin Hotărârea nr. 9 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu prevederile legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legale.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba 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.

9.Prin Hotărârea nr. 10 din data de 19.06.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aprobă revocarea, incepând cu data de 11.07.2017, urmare a încetării mandatului, a administratorilor provizorii ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, numiți prin Hotărârea Adunărilor Generale Ordinare a Acționarilor Societății nr. 1/10.03.2017, dupa cum urmeaza:

1. Domnul Costreie Toma Bogdan
2. Domnul Gheorghe Cristan Florin
3. Domnul Barbu Ionut
4. Doamna Bectemir Hermina
5. SC STAAR RATING SRL
6. Domnul Andrei Ovidiu Aurelian
7. Doamna Moise Nicoleta Mariana

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului Costreie Toma Bogdan in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Gheorghe Cristian Florin in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a doamnei Bectemir Hermina in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 5 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului Andrei Ovidiu Aurelian in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 6 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului Barbu Ionut in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 7 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului Cononov Paul in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 8 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă alegerea, incepand cu data de 11.07.2017 a domnului Cimpeanu Nicolae in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA.

Art. 9 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă durata mandatului administratorilor provizorii ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, numiti incepand cu data de 11.07.2017, de 4 luni sau pana la numirea administratorilor de catre AGA in conditiile prevazute de OUG 109/2011, dacă aceasta numire intervine înaintea împlinirii termenului de 4 luni.

Art. 10 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se stabileste indemnizatia fixa lunara a administratorilor provizorii ai Consiliului de Administratie, egala cu de 2 (doua) ori media pe ultimele 12 luni a castigului mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicata de Institutul National de Statistica, anterior numirii.

Art. 11 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba forma contractului de administrare ce va fi incheiat cu administratorii provizorii.

Art. 12 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se imputerniceste domnul Corneliu Condrea, in calitate de reprezentant al Ministerului Energiei in Adunarea Generala a Actionarilor, pentru semnarea contractelor de mandat ale administratorilor provizorii numiti in sedinta din 19.06.2017.

Art. 13 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se ia act de informarea privind propunerea de neredistribuire/nedistribuire sub formă de dividend suplimentar a unor sume existente in contabilitate la data de 31.12.2016 din conturile "Alte rezerve" (cont 1068) și "Rezultatul reportat" (cont 117).

Art. 14 Cu votul acționarilor reprezentand 59,73% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba 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.

Art. 15 Cu votul acționarilor reprezentand % din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 07.07.2017, ca data de inregistrare, in conformitate cu prevederile legale si stabilirea datei de 06.07.2017 ca ex-date, in conformitate cu prevederile legale.

10.Consiliul de Administratie intrunit in sedinta din data de 17.07.2017 a ales in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie pe domnul Gheorghe Cristian Florin, conform Deciziei nr. 67/17.07.2017.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2017

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

Durata mandatului Presedintelui Consiliului de Administratie este de 4 luni, sau pana la desemnarea administratorilor de catre AGA, in conditiile prevazute de OUG 109/2011, daca aceasta intervine inaintea implinirii termenului de 4 luni.

11. Consiliul de Administratie a aprobat prin decizia nr. 78/25.07.2017 noua structura organizatorica a societatii valabila cu 01.08.2017 prin care conducerea executiva a Societatii este formata din :

- Director General , Viorel Sorin CITUREANU
- Director Economic, Adriana FRANGU
- Director Dezvoltare, Marieta Elisabeta STASI
- Director Comercial, Gabriel DARABAN
- Director Investitii si Siguranta Infrastructurii , Nicu STEFAN
- Director Tehnic, Emil ROHAT

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integranta din situatiile financiare interimare simplificate la data de 30.06.2017, au fost emise de catre societate la data de 04.08.2017 si semnate in numele acesteia de către :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin



Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

A handwritten blue ink signature of Viorel-Sorin Ciutoreanu.

Director Economic,
Frangu Adriana

A handwritten blue ink signature of Adriana Frangu.

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

A handwritten blue ink signature of Cecilia Popovici.