

OIL TERMINAL S.A.

Situații Financiare Interimare Simplificate

la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2017

(auditate)

Intocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 -

„Raportarea Financiară Interimară”



2017

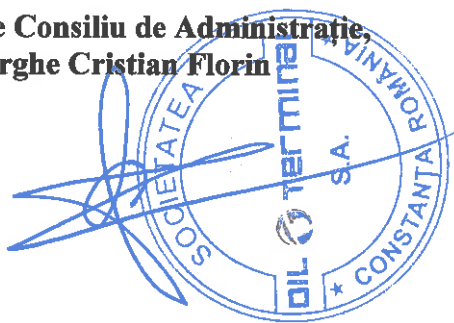
DECLARAȚIE

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 septembrie 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**

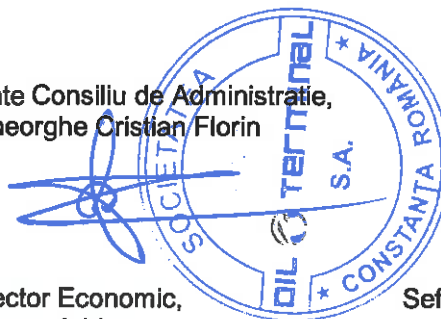


OIL TERMINAL – Situatia rezultatului global la 30 septembrie 2017
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Venituri din prestarea de servicii	3	119.470.733	116.132.479
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	1.296.153	730.884
Alte venituri din exploatare	5	10.676.746	2.749.535
Cheltuieli materiale	7	(6.652.314)	(5.816.140)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(3.075.886)	(2.865.889)
Cheltuieli cu personalul	9	(53.342.510)	(47.093.726)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(12.295.039)	(8.797.037)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(9.225.618)	(9.221.606)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(33.546.740)	(25.964.718)
Rezultat din exploatare		13.305.525	19.853.782
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(943.545)	(1.145.700)
Rezultat brut al exercitiului		12.361.980	18.708.082
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	853.070	3.388.101
Rezultat net al exercitiului		11.508.910	15.319.981
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:		396.996	53.873
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate	26	396.996	53.873
Rezultat global total		11.905.906	15.373.854
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	39	0,02044177	0,02639604
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	39	0,02044177	0,02639604

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2017 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 pozitiei financiare pentru anul incheiat la 30 septembrie 2017 (toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 30 septembrie 2017	Anul incheiat la 31 decembrie 2016
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	3.631.460	3.609.380
Imobilizari corporale	15	450.938.302	458.409.851
Imobilizari corporale in curs de executie	16	8.382.423	2.310.795
Imobilizari financiare	18	810.089	809.075
Total active immobilizate		463.762.274	465.139.101
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	974.812	1.055.927
Clienti si conturi asimilate	20	16.090.241	16.478.491
Alte creante	21	2.970.690	1.894.626
Impozite si taxe de recuperat	21	571.345	1.035
Numerar si echivalente de numerar	22	16.066.178	26.001.896
Total active circulante		36.673.266	45.431.975
TOTAL ACTIVE		500.435.540	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	210.027.843	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	5.077.860	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		11.508.910	15.419.450
Repartizarea profitului		0	(1.193.812)
Total capitaluri proprii		438.875.633	441.592.361
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	9.923.271	7.331.250
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	28.624.578	28.624.578
Total datorii pe termen lung		38.547.849	35.955.828
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	1.275.000	1.815.458
Datorii comerciale	31	11.982.438	11.452.246
Datorii privind impozite si taxe	32	4.475.489	5.727.672
Alte datorii curente	33	3.309.350	2.276.884
Total datorii curente		21.042.277	21.272.260
TOTAL DATORII		59.590.126	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 septembrie 2017 (toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Provizioane	34	1.914.180	11.688.173
Subventii pentru investitii	35	55.601	62.454
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		500.435.540	510.571.076

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2017 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 modificarilor capitalurilor proprii la 30 septembrie 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 provenit din adoptarea data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat raportat din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat raportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 Ianuarie 2016	58.243.025	221.566	211.016.140	3.153.540	4.089.562	171.733.191	396.930	(25.839.366)	5.913.710			428.928.298
Profitul net al anului							15.319.981					15.319.981
Alte elemente ale rezultatului global:												
Surplus din reevaluarea imobilizarii 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				15.319.981			15.319.981
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)
Repartizarea profitului												
Sold la 30 septembrie 2016	58.243.025	221.566	210.962.268	3.692.585	4.143.435	174.254.031	396.930	(25.839.366)	15.319.981			441.394.455

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

Situatiile financiare interinare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2017 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 interinare simplificate

OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 30 septembrie 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									11.508.910			11.508.910
Alte elemente ale rezultatului global:												
Surplus din reevaluarea imobilizariilor corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global			(396.996)		396.996							0
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat reportat												
Impozit pe profit amanat												
Total rezultat global al perioadei			(396.996)		396.996				11.508.910			11.508.910
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 septembrie 2017	58.243.025	320.003	210.027.843	4.744.817	5.077.860	174.395.611	396.930	(25.839.366)	11.508.910	0	0	438.875.633

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

Situatiile financiare interinare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2017 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director Economic,
Frangu Adriana



Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

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

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

	Nota	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		11.508.910	15.319.981
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate	11	8.669.936	9.221.606
(Profit) /Pierdere din cedarea activelor imobilizate		(8.448)	(47.873)
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	(31.390)	(73.602)
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	34	(9.773.993)	(1.058.613)
Alte ajustari		(1.182.775)	(2.363.356)
(Profit)/Pierdere privind dobanzile	6	223.083	286.448
(Profit)/Pierdere din diferente de curs valutar	6	729.056	876.568
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		(1.374.531)	6.841.178
(Cresteri)/Descresteri in valoarea stocurilor	19	81.115	(282.004)
(Cresteri)/Descresteri ale creantelor	20,21	(1.258.124)	173.053
Cresteri/(Descresteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(776.398)	(6.105.965)
Dobanzi nete primite/(platite)	6	(223.083)	(286.448)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		7.957.889	15.659.795
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(7.886.306)	(11.797.447)
(Cresteri)/Descresteri in valoarea imobilizarilor pe termen lung	18	(1.014)	-
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(7.887.320)	(11.797.447)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Cresteria/(Descresterea)imprumuturilor pe termen scurt	28,30	540.458	810.688
Cresteria/(Descresterea) imprumuturilor pe termen lung	28	2.592.021	(1.361.593)
Dividende platite		(13.138.766)	(2.657.607)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		(10.006.287)	(3.208.512)
(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar		(9.935.718)	653.836
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	16.066.178	21.676.759

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 09.11.2017 si semnate in numele acestuia de catre :

Director General, Ciutoreanu Viorel-Sorin 	Presedinte Consiliu de Administratie, Gheorghe Cristian Florin  Director Economic, Frangu Adriana 	Sef Serviciu Contabilitate, Popovici Cecilia 
---	--	--

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 septembrie 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 fiscala RO 2410163.

OIL TERMINAL este cel mai mare terminal pentru import/export titei, produse petroliere si petrochimice la nivel national.

Conform statutului societatii, obiectul de activitate cuprinde efectuarea prestatiilor de servicii privind primirea, incarcarea, descarcarea, depozitarea si conditionarea titeiului, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide pentru import, export si tranzit.

Oil Terminal S.A. Constanta are o capacitate de depozitare de circa 1,5 milioane metri cubi si este cel mai mare operator via mare din portul Constanta, specializat in manipularea titeiului, produselor petroliere, petrochimice lichide si alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export si tranzit, reprezentand un punct strategic in zona Marii Negre.

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

Cu o vechime in domeniu de 119 de ani, societatea asigura importul, exportul si tranzitul de titei, produse petroliere, produse petrochimice si chimice lichide, precum si alte prestari de servicii.

Societatea OIL TERMINAL SA CONSTANTA detine trei secții platformă (Nord, Sud, Port). Fiecare secție platformă, funcție de specificul acesteia, este dotata 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 septembrie 2017

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

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

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

Principalii competitori pe piață internă sunt:

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

Principalii competitori pe piață externă sunt:

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

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

Principalele servicii realizate de societate sunt:

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

Cifra de afaceri realizată la 30.09.2017 este de **120.895.051** lei. Față de anul precedent s-a realizat o creștere în mărime absolută de **4.058.818** lei.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în perioada 01.01-30.09.2017 comparativ cu perioada 01.01-30.09.2016 se prezintă astfel:

Produse petroliere	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Țiței	42.446.387	36.258.971
Motorină	42.980.038	44.938.487
Benzină	7.864.797	8.533.823
Păcură	13.239.905	14.622.809
Produse chimice	8.354.044	7.516.597
Produse reziduale	790.065	362.705
Alte produse și servicii	5.219.815	4.602.841
TOTAL	120.895.051	116.836.233

Principalii indicatori economico-financiar realizati de societate la 30.09.2017 si 30.09.2016 sunt:

Denumire indicator	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Lichiditate curentă	1,74	2,11
Lichiditate imediată	1,70	2,06
Viteza de rotație a debitorilor clienți (zile)	36	33
Viteza de rotație a creditorilor furnizori (zile)	25	29
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,26	0,25

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

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

Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,24	0,23
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	2,65	3,99
Rezultat pe acțiuni de bază (lei/acțiune)	0,02044177	0,02639604
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	41,98	51,81
Marja brută din vânzări (%)	10,22	16,01

La data de 30.09.2017 numărul mediu de personal este de 937 angajați, iar numărul efectiv de personal este de 980.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu salarii, tichete de masă și indemnizații	41.183.990	37.003.408
Cheltuieli privind primele referitoare la participarea salariaților la profit	1.580.626	570.765
Cheltuielile cu asigurările și protecția socială	10.809.826	9.702.082
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului	38.566.900	35.170.743

In perioada 01.01-30.09.2017, Societatea a derulat urmatoarele tranzactii cu societăți deținute de stat :

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016	Vanzari in perioada 01.01-30.09.2017	Decontari in perioada 01.01-30.09.2017	Sume nedecontate la 30 septembrie 2017
OLTCHIM SA	115.215	256.969	371.132	1.052
S.N.T.F.M CFR MARFA SUCURSALA MUNTENIA DOBROGEA	3.565	17.842	19.922	1.485
TOTAL	118.780	274.811	391.054	2.537

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2016	Achizitii in perioada 01.01-30.09.2017	Decontari in perioada 01.01-30.09.2017	Sume nedecontate la 30 septembrie 2017
C.N.C.F. CFR SA	-	230.019	211.378	18.641
COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME	26.095	1.817.727	1.813.220	30.602
RAJA	48.137	850.400	799.756	98.781
ELECTRIFICARE CFR	20.772	20.598	41.370	-
AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA	631	39.577	40.208	-
REGIA NATIONALA A PADURILOR ROMSILVA	16.170	-	16.170	-

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

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

AUTORITATEA NAVALA ROMANA	-	13.634	13.634	-
MONITORUL OFICIAL	-	17.861	17.861	-
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	-	1.514	1.514	-
TELECOMUNICATII CFR	-	8.124	8.124	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	-	480	480	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	-	4.144	4.144	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	3.161	3.161	-
BURSA DE VALORI	-	8.925	8.925	-
TOTAL		111.805	3.027.088	2.990.869
			148.024	

Conducerea executivă a OIL TERMINAL SA in perioada aferenta 01.01.2017- 30.09.2017:

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție
1	Viorel Sorin CIUTUREANU	Director General 06.07.2012 – prezent
2	Adriana FRANGU	Director Economic 10.07.2012 – prezent
3	Emil ROHAT	Director Tehnic 04.01.2011 – prezent
4	Gabriel DARABAN	Director Comercial 10.07.2012 – prezent
5	Marieta Elisabeta STASI	Director Dezvoltare 01.08.2017 - prezent
6	Nicu STEFAN	Director Investitii si Siguranta Infrastructurii 01.08.2017 - prezent

În perioada 01.01.2017-30.09.2017 indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt în valoare totală de 231.932 lei.

La data de 30.09.2017 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– 30.09.2017 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

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

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

3.	DUMITRU MATEI	08.07.1965	Inginer	Administrator -28.03.2016-09.03.2017 Presedinte CA – 18.10.2016-19.01.2017
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 Președinte 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 17/18.10.2017 au fost revocati din calitatea de administratori doamna Bectemir Hermina si domnul Barbu Ionut, in locul acestora fiind alesi domnii Caracostea Catalin Mihail si Dragomir Cristinel Nicolae.

Hotararea AGOA nr 17/18.10.2017 nu a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta intrucat un actionar a formulat cerere de interventie impotriva inregistrarii acesteia, dosarul fiind trimis spre solutionare catre Tribunalul Constanta.

La 30.09.2017 Societatea Oil Terminal nu are relatii cu filiale sau entitati asociate și nu deține participații 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 30.09.2017 au fost revizuite de catre un auditor extern.

2.1. Declaratia de conformitate

Aceste situații 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

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

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

AUTORITATEA NAVALA ROMANA	-	13.634	13.634	-
MONITORUL OFICIAL	-	17.861	17.861	-
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	-	1.514	1.514	-
TELECOMUNICATII CFR	-	8.124	8.124	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	-	480	480	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	-	4.144	4.144	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	3.161	3.161	-
BURSA DE VALORI	-	8.925	8.925	-
TOTAL		111.805	3.027.088	2.990.869
				148.024

Conducerea executivă a OIL TERMINAL SA in perioada aferenta 01.01.2017- 30.09.2017:

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție
1	Viorel Sorin CIUTUREANU	Director General 06.07.2012 – prezent
2	Adriana FRANGU	Director Economic 10.07.2012 – prezent
3	Emil ROHAT	Director Tehnic 04.01.2011 – prezent
4	Gabriel DARABAN	Director Comercial 10.07.2012 – prezent
5	Marieta Elisabeta STASI	Director Dezvoltare 01.08.2017 - prezent
6	Nicu STEFAN	Director Investitii si Siguranta Infrastructurii 01.08.2017 - prezent

În perioada 01.01.2017-30.09.2017 indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt în valoare totală de 231.932 lei.

La data de 30.09.2017 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– 30.09.2017 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

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

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

3.	DUMITRU MATEI	08.07.1965	Inginer	Administrator -28.03.2016-09.03.2017 Presedinte CA - 18.10.2016-19.01.2017
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 Preşedinte 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 17/18.10.2017 au fost revocati din calitatea de administratori doamna Bectemir Hermina si domnul Barbu Ionut, in locul acestora fiind alesi domnii Caracostea Catalin Mihail si Dragomir Cristinel Nicolae.

Hotararea AGOA nr 17/18.10.2017 nu a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta intrucat un actionar a formulat cerere de interventie impotriva inregistrarii acesteia, dosarul fiind trimis spre solutionare catre Tribunalul Constanta.

La 30.09.2017 Societatea Oil Terminal nu are relatii cu filiale sau entitati asociate și nu deține participații 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 30.09.2017 au fost revizuite de catre un auditor extern.

2.1. Declaratia de conformitate

Aceste situații 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

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

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

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.

Activele monetare si datoriile denuminate 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 30.09.2017, respectiv, 30.09.2016 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF 4,0130	4,1041
1 EURO	EUR 4,5991	4,4523
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP 5,2111	5,1627
1 DOLAR SUA	USD 3,8977	3,9822

3. Venituri din exploatare - servicii prestate

Veniturile realizate de societate sunt raportate la nivelul urmatoarelor valori:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Venituri din prestarea serviciilor	118.781.625	115.444.248
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	319.442	333.412
Venituri din activitati diverse	369.666	354.819
Total venituri din prestari de servicii	119.470.733	116.132.479

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

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

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	790.065	362.705
Venituri din valorificarea altor deseuri	634.253	341.050
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	(128.165)	27.129
Total venituri din vanzari produse reziduale	1.296.153	730.884

5. Alte venituri din exploatare

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Venituri din ajustari pentru creante clienti	178.149	95.972
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(124.539)	(56.660)
Ajustari nete pentru creante	53.610	(39.312)
Venituri din productia de imobilizari	-	31.624
Venituri din penalitati	32.288	25.571
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	46.975	88.572
Venituri din reluarea provizioanelor	9.803.348	1.087.063
Cheltuieli privind provizioane	(29.355)	(28.550)
Venituri privind ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	555.682	1.144.979
Ajustari nete pentru provizioane	10.329.675	2.203.592
Venituri din ajustari pentru stocuri	29.949	55.803
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(52.169)	(21.513)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	(22.220)	34.290
Alte venituri din exploatare	236.418	326.574
Total alte venituri din exploatare	10.676.746	2.749.535

6. Venituri si cheltuieli financiare

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Venituri din dobanzi	78.565	81.742
Venituri din diferente de curs valutar	183.766	398.813
Venituri din sconturi obtinute	8.594	17.316
Total venituri financiare	270.925	497.871
Cheltuieli privind dobanzile platite	(301.648)	(368.190)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(912.822)	(1.275.381)
Total cheltuieli financiare	(1.214.470)	(1.643.571)
Rezultate financiare nete	(943.545)	(1.145.700)

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

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

7. Cheltuieli materiale

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu materiale auxiliare	2.924.442	2.107.571
Cheltuieli privind combustibilii	938.572	940.870
Cheltuieli cu materiale de ambalat	54.675	63.747
Cheltuieli cu piese de schimb	790.314	1.018.100
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	539.349	581.755
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.392.859	1.091.340
Cheltuieli cu materialele nestocate	12.103	12.757
Total cheltuieli cu materiale	6.652.314	5.816.140

8. Cheltuieli cu energia si apa

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli privind consumul de apa	1.032.096	912.750
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	2.043.790	1.953.139
Total cheltuieli privind energia si apa	3.075.886	2.865.889

9. Cheltuieli cu personalul

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu salariile managerilor	168.597	168.597
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi*	38.566.900	35.170.743
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	497.916	423.458
Cheltuieli privind tichete de masa	1.580.626	570.765
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale	2.216.561	1.481.539
Cheltuieli privind contributia la fondul de sanatate	6.960.326	6.189.355
Cheltuieli privind contributia la somaj	2.107.669	1.876.351
Cheltuieli privind contributia la somaj	302.139	269.198
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.439.692	1.367.178
Total cheltuieli cu personalul	53.342.510	47.093.726

* Valorile reprezintă sume brute acordate in perioada 01.01-30.09.2017 pentru 5 directori din care 148.963 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent, iar în perioada 01.01-30.09.2016 pentru 4 directori, din care 121.587 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent.

Salariați

La data de 30.09.2017 numărul mediu de salariați este de 937 iar numărul efectiv de personal este de 980 fata de 973 angajati la 30.09.2016, structurat pe următoarele niveluri de pregatire :

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Personal cu studii superioare, din care:	179	184
Personal cu functii de conducere	38	36

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

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

7. Cheltuieli materiale

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu materiale auxiliare	2.924.442	2.107.571
Cheltuieli privind combustibilii	938.572	940.870
Cheltuieli cu materiale de ambalat	54.675	63.747
Cheltuieli cu piese de schimb	790.314	1.018.100
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	539.349	581.755
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.392.859	1.091.340
Cheltuieli cu materialele nestocate	12.103	12.757
Total cheltuieli cu materiale	6.652.314	5.816.140

8. Cheltuieli cu energia si apa

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli privind consumul de apa	1.032.096	912.750
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	2.043.790	1.953.139
Total cheltuieli privind energia si apa	3.075.886	2.865.889

9. Cheltuieli cu personalul

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu salariile managerilor	168.597	168.597
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi*	38.566.900	35.170.743
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	497.916	423.458
Cheltuieli privind tichete de masa	1.580.626	570.765
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale	2.216.561	1.481.539
Cheltuieli privind contributia la fondul de sanatate	6.960.326	6.189.355
Cheltuieli privind contributia la somaj	2.107.669	1.876.351
Cheltuieli privind contributia la somaj	302.139	269.198
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.439.692	1.367.178
Total cheltuieli cu personalul	53.342.510	47.093.726

* Valorile reprezintă sume brute acordate in perioada 01.01-30.09.2017 pentru 5 directori din care 148.963 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent, iar în perioada 01.01-30.09.2016 pentru 4 directori, din care 121.587 lei reprezintă contribuțiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent.

Salariați

La data de 30.09.2017 numărul mediu de salariați este de 937 iar numărul efectiv de personal este de 980 fata de 973 angajati la 30.09.2016, structurat pe următoarele niveluri de pregatire :

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Personal cu studii superioare, din care:	179	184
Personal cu functii de conducere	38	36

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

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

Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	801	789
Personal calificat	743	724
Total	980	973

Cheltuielile cu salariile si contributiile aferente înregistrate la 30 septembrie 2017 comparativ cu 30 septembrie 2016 se prezinta astfel :

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu salariile	23.793.142	21.823.974
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale, fondul de sanatate si somaj	9.370.134	8.334.904
Total	33.163.276	30.158.878

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificatiile si bonusurile salariatilor si nici indemnizatiile Directorului General si ale membrilor Consiliului de Administratie.

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca in vigoare, societatea a acordat salariatilor urmatoarele bonificatii si bonusuri :prime de fidelitate, ajutoare pentru pensionare, ajutoare pentru casatorie, bilete de odihna si tratament, inclusiv transportul aferent, prime oferite salariatelor, ajutoare pentru nastere, ajutoare pentru inmormantare, ajutoare pentru boli grave, tichete de masa, alte bonusuri (ajutoare de spitalizare, camin).

Obligatiile privind bonificatiile angajatilor se prezinta astfel:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Prime de pensionare	460.725	357.365
Sporuri	9.820.363	8.814.930
Alte bonificatii	187.071	150.342
Total	10.468.159	9.322.637

Obligatiile privind bonusurile angajatilor se prezinta astfel:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	849.310	822.650
Cadouri oferite salariatelor	107.850	112.050
Ajutoare pentru nastere	107.850	107.850
Ajutoare pentru inmormantare	289.382	276.478
Ajutoare pentru boli grave	85.300	48.150
Tichete de masa	2.216.561	1.481.539
Prime conform Contract colectiv de munca	2.086.750	2.104.900
Bonusuri de fidelitate	1.983.461	1.768.581
Ajutoare pentru casatorie	79.090	28.760
Ajutoare de spitalizare	142.994	106.258
Ajutoare de camin	13.304	15.633
Participarea salariatilor la profit	1.580.626	570.765
Total	9.542.478	7.443.614

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

Directorul General, membrii Consiliului de Administrație

Indemnizatiile plătite de Societate Directorului General si membrilor Consiliului de Administrație la 30.09.2017 comparativ cu 30.09.2016 sunt detaliate mai jos:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Indemnizația aferenta contractului de mandat	168.597	168.597
Indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație	231.932	114.149
Total	400.529	282.746

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	11.209.820	8.038.006
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie	231.932	182.529
Cheltuieli cu servicii telefonice	294.985	271.710
Cheltuieli cu servicii bancare	323.182	212.897
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	235.120	91.895
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	12.295.039	8.797.037

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	49.983	228.917
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:	9.175.635	8.992.689
Constructii si amenajari de constructii	6.832.239	6.429.384
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	1.885.184	2.092.682
Mobilier si alte imobilizari	458.212	470.623
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	9.225.618	9.221.606

12. Alte cheltuieli de exploatare

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli de reparatii	16.238.734	11.366.914
Cheltuieli de intretinere	6.069.340	2.567.693
Cheltuieli cu redevente	4.634.851	4.796.418
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	2.889.804	2.486.705
Cheltuieli cu prime de asigurare	162.255	224.358
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	549.327	255.061
Cheltuieli cu pregătirea personalului	116.488	124.825
Cheltuieli de reclama si publicitate	47.473	51.383
Cheltuieli de protocol	87.528	40.561

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

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

Cheltuieli de deplasare	162.878	181.542
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	1.840.534	2.436.869
Cheltuieli privind donatiile acordate	30.000	13.400
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	17.621	9.803
Alte cheltuieli din exploatare	699.907	1.409.186
Total alte cheltuieli din exploatare	33.546.740	25.964.718

13. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii la 30.09.2017 si 30.09.2016 este determinat la o rata statutară de 16%.

a. Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Cheltuieli cu impozitul curent	853.070	3.388.101
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	853.070	3.388.101

Societatea a inregistrat cheltuieli cu impozitul pe profit asupra activitatii curente cat si asupra diferentelor din reevaluare transferate asupra cheltuielilor cu amortizarea in cursul anului si care sunt impozabile in calculul impozitului pe profit.

In perioada 01.01-30.09.2017 societatea nu a inregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat.

La 30 septembrie 2017 Societatea înregistrează un profit brut al exercitiului în sumă de 12.361.980 lei.

Pentru 30.09.2017 profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este în valoare de 5.519.185 lei, iar impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în sumă de 883.070 lei. Impozitul pe profit datorat de 883.070 a fost diminuat cu valoarea cheltuielilor de sponsorizare de 30.000 lei in conformitate cu prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare rezultand un impozit pe profit de plata in valoare de 853.070 lei.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru 30.09.2017 comparativ cu 30.09.2016 se prezinta astfel :

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016
Profit inainte de impozitul pe profit	12.361.980	18.708.083
Profit inainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	12.391.980	18.721.483
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	1.982.717	2.995.437
Efectul cheltuielilor nedeductibile	145.971	236.382
Taxarea rezervelor din reevaluare	591.652	710.108
Efectul veniturilor neimpozabile	(1.690.740)	(381.427)
Deduceri din rezerva legala	(98.896)	(149.665)
Profit reinvestit	(47.634)	(9.334)
Scutiri pentru sponsorizare	(30.000)	(13.400)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	853.070	3.388.101

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

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

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.

La data de 30.09.2017 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii nu inregistreaza modificari fata de 31 decembrie 2016 si este in valoare de 28.624.578 lei.

La 31 decembrie 2014 s-a inregistrat in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", impozit pe profit amanat, aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014 pe seama capitalurilor proprii in valoare de 25.943.248 lei, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile".

In cursul anului 2015 s-a inregistrat impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii 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 imobiliarile 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.

Total venituri din servicii prestate

	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016	Δ %
Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide	118.781.625	115.444.248	3

Prestari de servicii catre clienti externi

Denumire client	Tara	30 septembrie 2017	30 septembrie 2016	Δ %
VITOL	Elvetia	17.635.397	15.145.303	16
LITASCO	Elvetia	8.219.903	5.188.410	58
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	4.613.594	5.302.791	(13)
MADDOX	Elvetia	3.565.663	3.952.914	(10)
MASTER CHEM OIL DMCC	Emiratele Arabe Unite	1.944.375		-
MITSUBISHI INTERNATIONAL GMBH	Germania	1.647.144	1.621.254	2
ISLAND PETROLEUM	Cipru	905.171	377.658	140
ELEMENT ALPHA	Elvetia	233.662	128.441	82
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	216.972	168.796	29

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

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

Principali clienti ai Oil Terminal SA

Denumire client	Tara	30 septembrie 2017		30 septembrie 2016	
		Valoare facturata	%	Valoare facturata	%
PETROTEL LUKOIL	Romania	34.998.784	25,88	42.324.140	31,96
OMV PETROM	Romania	22.304.947	16,50	14.393.850	10,87
VITOL	Elvetia	17.649.634	13,05	15.145.303	11,44
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	13.897.374	10,28	15.276.858	11,54
LITASCO	Elvetia	8.219.925	6,08	5.188.410	3,92
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	9.868.330	7,30	12.215.582	9,22
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	4.614.057	3,41	5.302.791	4,00
MADDOX	Elvetia	3.567.285	2,64	3.952.973	2,98
ADMINISTRATIA NATIONALA REZERVEI DE STAT A	Romania	2.792.402	2,07	2.441.936	1,84
ROMPETROL RAFINARE	Romania	2.152.032	1,59	2.353.552	1,78

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	-	131.944	1.806.172	-	1.938.116
Iesiri	-	(24.566)	(56.240)	-	(80.806)
Sold la 30 septembrie 2017	298.616.273	145.583.832	24.434.256	3.702.457	472.336.818

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	-	6.832.239	1.885.184	458.212	9.175.635
Amortizare cumulata a iesirilor	-	(2.911)	(39.368)	-	(42.279)
Amortizare preluata de la finantator leasing operational	-	-	195.503	-	195.503
Sold la 30 septembrie 2017	-	15.550.997	4.763.425	1.084.094	21.398.516

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

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

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 septembrie 2017	298.616.273	130.032.835	19.670.831	2.618.363	450.938.302

La 30.09.2017 valoarea neta a imobilizarilor corporale a scazut cu 7.471.549 lei fata 31.12.2016, astfel:

- puneri in functiune din imobilizari corporale in curs, crestere de 1.938.116 lei
- scoateri in functiune din imobilizari corporale, reducere de 80.806 lei
- amortizarea cumulata a imobilizarilor corporale scoase din functiune, reducere de 42.279 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale in anul 2017, reducere de 9.175.635 lei
- amortizarea preluata de la finantator leasing operational, reducere de 195.503 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 30.09.2017 se prezintă astfel:

> terenuri	298.616.273 lei
> grupa construcții	130.032.835 lei
> instalații tehnice și mașini	19.670.831 lei
> alte instalații utilaje și mobilier	2.618.363 lei
> imobilizări corporale în curs	8.382.423 lei

Societatea are în patrimoniu următoarele terenuri:

- > teren în suprafață de 951.386,79 mp înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud, în valoare de 50.191.073 lei, înregistrat in capitalul social in luna iulie 1997;
- > teren în suprafață de 413.413,16 mp dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 8448/16.04.2003, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 59.200.900 lei, înregistrat in capitalul social in luna iulie 2003;
- > terenul achiziționat în anul 2004 conform contract de vânzare – cumpărare nr. 181/20.01.2004 încheiat cu Primăria Constanța, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 33.438.600 lei;
- > teren în suprafață de 254.261,33 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, in valoare de 103.260.400 lei;
- > teren în suprafață de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în cadrul Secției Platformă Nord în valoare de 52.525.300 lei.

Loturile de teren in suprafata de 254.261,33 mp si 129.334,70 mp au fost inregistrate in patrimoniul societatii pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fara a majora capitalul social cu valoarea inscrisa in certicatele de atestare a dreptului de proprietate.

16. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizările în curs de executie în valoare de 8.382.423 lei, reprezintă investiții neterminate la 30.09.2017 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

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

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

Anulare ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	555.682		555.682
Cresteri in cursul anului	3.448.492	4.365.750	7.814.242
Transferuri la active imobilizate	(1.742.614)	-	(1.742.614)
Casari	(555.682)		(555.682)
Sold la 30 septembrie 2017	3.728.884	4.653.539	8.382.423

* Imobilizări în curs din cheltuieli de investiții realizate conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București.

Valoarea totala a cheltuielilor de investitii inregistrate la 30.09.2017 este de 7.814.242 lei, din care principalele obiective de investitii sunt:

- Modernizarea rezervorul 34 SP Sud (conform Acord petrolier)
- Modernizare skid contorizare motorina
- Modernizare skid contorizare motorina (conform Acord petrolier)
- Automacara Telemac HTA 18 pe autoșasiu Renault
- Analizor pentru determinarea continutului de sulf din produse petroliere
- Scoaterea la suprafata a fascicolului de conducte SP Port – Pod MIM
- Buldoexcavator Caterpillar 428F2
- Modernizare 2 skid-uri contorizare bunkeraj motorină
- Estacadă metalică comună linia L2 și linia L3 ramă CF SP Sud
- Dacia Duster Laureate 1.5 109 CP (2 buc.)
- Cabine paza (17 buc.)
- Skimmer Komara 15 Duplex
- Modernizarea rezervor 23 SP Port
- Echipament automat pentru determinarea continutului de produs petrolier din ape uzate si sol
- Sistem centralizat de alimentare gaze tehnice
- Modernizare linie CF rampa SP Sud
- Dus de salvare (8 buc.)
- Server HP DL 80
- Cabină modulară K2227 2200x2700x2400
- Cazan electric Protherm 24 kv(2 buc.)
- Centrala de control acces

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

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

Cresteri din achizitii		72.063	72.063
Sold la 30 septembrie 2017	-	3.438.172	495.561

Amortizari si deprecieri	licente/brevete	concesiuni	Alte immobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2016	-	-	252.290	252.290
Amortizare in anul 2017	-	-	49.983.	49.983
Sold la 30 septembrie 2017	-	-	302.273	302.273
Valoare neta				
Sold la 31 decembrie 2016	-	3.438.172	171.208	3.609.380
Sold la 30 septembrie 2017	-	3.438.172	193.288	3.631.460

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, conducetelor de transport al titeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale.

Ca urmare a analizei contractului de concesiune, aprobat prin H.G. 886/16.08.2002, se constată că sunt îndeplinite condițiile de recunoaștere a concesiunii ca și imobilizare necorporală potrivit IAS 38 – imobilizări necorporale și clarificărilor date prin IFRIC 12.

În acest fel a fost recunoscută imobilizarea necorporală - concesiune, la valoarea ei justă de 3.034.941 lei, înregistrată în contabilitate la 31.12.2012, pe baza Raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Durata de viață utilă a concesiunii este nedeterminată, conform punctului 88 din IAS 38 – Imobilizări necorporale, prin urmare aceasta nu se supune amortizării.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea reevaluată, mai puțin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierderea de valoare, în conformitate cu IAS 38 – imobilizările necorporale și IAS 36 – deprecierea imobilizărilor.

La 31 decembrie 2016 societatea nu a reevaluat imobilizările necorporale. După recunoașterea inițială, societatea contabilizează o imobilizare necorporală la valoarea reevaluată care reprezintă valoarea sa justă la data reevaluării minus orice amortizare ulterioară cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate ulterioare. În scopul reevaluarilor valoarea justă este evaluată în raport cu o piață activă. Reevaluarile sunt făcute cu o asemenea regularitate încât, la finalul perioadei de raportare, valoarea contabilă a activului să nu se deosebească semnificativ de valoarea sa justă.

Ultima reevaluare înregistrată este la 31.12.2015, pe baza unei Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

Valoarea justă astfel determinată, evidențiată prin metoda valorii reevaluate la 30.09.2017 se prezintă astfel:

- > concesiune Acord Petrolier 3.438.172 lei
- > programe informatice/ licențe aferente acestora 193.288 lei

18. Imobilizari financiare

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Garantii acordate furnizorilor	867	867
Alte creante imobilizate	809.222	808.208
Total imobilizari financiare	810.089	809.075

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

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

La 30.09.2017 si la 31.12.2016 garantiile acordate furnizorilor sunt in suma de 867, din care pentru furnizorul Telecomunicatii CFR 785 lei si 82 lei pentru furnizorul Compania Nationala CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanta.

Soldul la 30.09.2017 privind alte creante imobilizate in valoare de 809.222 lei reprezinta:

- scrisoare de garantie bancara nr. 140LG0115331002/27.11.2015 in valoare de 804.493 lei emisa de Bancpost SA in favoarea beneficiarului Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili, cu valabilitate pana la 25.11.2016, prin deschiderea unui depozit colateral, pentru garantarea tranzactiei conform contract de angajament nr. 1406/27.11.2015, in vederea completarii garantiilor constituite pentru calitatea de antrepozit fiscal a societatii.
In data de 24.11.2016 valabilitatea scrisorii de garantie 140LG0115331002 s-a prelungit pana la 24.11.2017;
- 3 scrisori de garantie in valoare de 3.715 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime;
- garantie Bancpost in valoare de 1.014 lei

19. Stocuri

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Materiale auxiliare	292.944	301.004
Combustibili	49.831	66.238
Materiale pentru ambalat	4.068	3.599
Piese de schimb	207.193	50.618
Alte materiale consumabile	47.171	78.907
Materiale de natura obiectelor de inventar	426.575	418.783
Produce reziduale	19.976	186.889
Ajustari pentru materiale consumabile	(72.946)	(50.725)
Materiale consumabile in curs de aprovizionare	-	614
Total stocuri	974.812	1.055.927

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 30.09.2017 sunt de **72.946 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor .

La 30.09.2017 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 Ianuarie	50.725	80.695
Constituirii in an	52.170	30.213
Reversari in an	(29.949)	(60.183)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	72.946	50.725

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

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

La 30.09.2017 si la 31.12.2016 garantiile acordate furnizorilor sunt in suma de 867, din care pentru furnizorul Telecomunicatii CFR 785 lei si 82 lei pentru furnizorul Compania Nationala CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanta.

Soldul la 30.09.2017 privind alte creante imobilizate in valoare de 809.222 lei reprezinta:

- scrisoare de garantie bancara nr. 140LG0115331002/27.11.2015 in valoare de 804.493 lei emisa de Bancpost SA in favoarea beneficiarului Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili, cu valabilitate pana la 25.11.2016, prin deschiderea unui depozit colateral, pentru garantarea tranzactiei conform contract de angajament nr. 1406/27.11.2015, in vederea completarii garantiilor constituite pentru calitatea de antrepozit fiscal a societatii.
In data de 24.11.2016 valabilitatea scrisorii de garantie 140LG0115331002 s-a prelungit pana la 24.11.2017;
- 3 scrisori de garantie in valoare de 3.715 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime;
- garantie Bancpost in valoare de 1.014 lei

19. Stocuri

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Materiale auxiliare	292.944	301.004
Combustibili	49.831	66.238
Materiale pentru ambalat	4.068	3.599
Piese de schimb	207.193	50.618
Alte materiale consumabile	47.171	78.907
Materiale de natura obiectelor de inventar	426.575	418.783
Produse reziduale	19.976	186.889
Ajustari pentru materiale consumabile	(72.946)	(50.725)
Materiale consumabile in curs de aprovizionare	-	614
Total stocuri	974.812	1.055.927

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 30.09.2017 sunt de **72.946 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor .

La 30.09.2017 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 Ianuarie	50.725	80.695
Constituirii in an	52.170	30.213
Reversari in an	(29.949)	(60.183)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	72.946	50.725

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

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

20. Clienti si conturi asimilate

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Clienti facturi emise, de incasat	15.785.851	16.167.501
Clienti incerti si in litigiu	3.073.602	3.126.831
Clienti facturi de intocmit	307.698	314.680
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(3.076.910)	(3.130.521)
Total clienti	16.090.241	16.478.491

Situația clienților – facturi emise de incasat in suma de 15.785.851 lei, in sold la 30 septembrie 2017, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta
15.633.836 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 – 30 zile
141.518 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita mai mare de 31 zile
10.497 lei

Clientii incerți înregistrați la 30.09.2017 sunt în valoare totală de **3.073.602 lei**. Pentru clienții incerți, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala inclusiv TVA.

La 30.09.2017 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold ajustare pentru depreciere la 1 Ianuarie	3.130.521	3.191.220
Constituirii in an	124.538	57.004
Reversari in an	(178.149)	(117.703)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	3.076.910	3.130.521

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Debitori diversi	2.602.527	1.475.163
Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	-	681
Cheltuieli inregistrate in avans	122.249	112.198
Alte creante	245.914	306.584
Total alte creante	2.970.690	1.894.626

Taxe si impozite de recuperat

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Impozit pe constructii	-	1.035
Impozit pe cladiri	121.886	-

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

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

Impozit pe teren	443.191	-
Taxe mijloace de transport	5.937	-
Taxe firma	331	-
Total	571.345	1.035

22. Numerar si echivalente de numerar

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Disponibil in lei in conturile curente la banci	15.667.340	25.841.318
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	365.176	130.765
Avansuri de trezorerie	13.531	6.282
Alte valori	11.219	17.425
Disponibil in numerar	8.912	6.106
Total numerar si echivalente	16.066.178	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 septembrie 2017 comparativ cu 30 septembrie 2016, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar 30.09.2017	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Dumitrescu Sebastian Valentin	75.901.409	7.590.141	13,03
Persoane juridice	63.364.572	6.336.457	10,88
Persoane fizice	95.906.299	9.590.630	16,47
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 30.09.2016	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	96.303.869	9.630.387	16,53

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

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

Persoane fizice	102.072.385.	10.207.238	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 septembrie 2017, cât și la 30 septembrie 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 0,1495 lei/acțiune la 30 septembrie 2017 și la 0,0970 lei/acțiune la 30 septembrie 2016.

Valoarea dividendelor neplatite la 30 septembrie 2017 este de 1.328.707 lei, reprezentând valoarea dividendelor neplatite din anii anteriori, din care persoane fizice 1.290.821 lei și persoane juridice 37.886 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	30 septembrie 2017	31 decembrie 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 septembrie 2017 impozitul amanat recunoscut pe capitaluri proprii nu inregistreaza modificari fata de anul precedent si este in valoare de (2.714.938) lei.

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

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

La 30.09.2017 raman in sold alte elemente de capitaluri proprii, contrapartida recunoasterii activului necorporal – concesiune acord petrolier, aprobat prin H.G. 886/2002 in valoare de 3.034.941 lei, sold nemodificat fata de anul precedent.

25. Rezerve din reevaluare

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	210.027.843	210.424.839

La 30.09.2017 rezerva din reevaluare scade fata de anul precedent cu suma de 396.996 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 210.027.843 lei in sold la 30.09.2017, cuprinde:

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 209.524.847 lei.
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al 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.

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

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

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	5.077.860	4.680.864
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	5.077.860	4.680.864

Surplusul din reevaluare realizat din rezerve din reevaluare s-a constituit din trecerea la rezultat reportat a diferentei din reevaluare aferenta imobiliarilor la derecunoasterea acestora.

In cursul anului 2017 s-a inregistrat surplus realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 396.996 lei pentru imobiliarile cedate/casate

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

	30 septembrie 2017	31 decembrie 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 septembrie 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 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 30.09.2017 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este acelasi cu soldul anului precedent si se prezinta astfel:

	30 septembrie 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 inregistrata in rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile provine din inregistrarea la 31 decembrie 2014 in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si 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 :

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

- 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 reprezentand profit nerepartizat

La 30.09.2017 contul rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat nu prezinta sold.

In luna aprilie 2017, in baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 4/26.04.2017, suma de 14.225.638 lei reprezentand profitul nerepartizat aferent anului 2016 a fost distribuita sub forma de dividende convenite actionarilor.

27. Rezerve legale si alte rezerve

	30 septembrie 2017	31 decembrie 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 in valoare de 4.744.817 lei in sold la 30 septembrie 2017 nu au inregistrat modificari fata de anul precedent.

Alte rezerve in sold la 30 septembrie 2017, nemodificate fata de anul precedent sunt in valoare de 174.395.611 lei, reprezentand :

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finantare conform hotararilor AGA, in valoare de 21.552.205 lei;
- rezerve din facilitati fiscale in valoare de 764.542 lei;
- terenuri recunoscute pe seama rezervelor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate in anul 2011 in valoare de 151.789.000 lei, astfel:
 - teren în suprafață de 254.261,3 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, in valoare de 100.611.000 lei;
 - teren în suprafață de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în cadrul Secției Platformă Nord în valoare de 51.178.000 lei.

Pentru aceste 2 terenuri este in curs procedura de majorare a capitalului social, prevazuta de HG 834/1991.

- teren în suprafață de 5.494 mp, in valoare de 289.864 lei, reprezentand diferenta de teren rezultata din actualizarea documentatiei cadastrale efectuata in anul 2015, pentru terenul în suprafață de 951.386,79 mp, înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud.

28. Datorii pe termen lung

a. Imprumuturi pe termen lung

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Contract nr 40012/2011 Raiffeisen Bank	-	540.458
Minus partea curenta	-	(540.458)

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

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

Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank	7.650.000	8.606.250
Minus partea curenta	(1.275.000)	(1.275.000)
Contract nr. 1870/02.08.2017 Bancpost	3.548.271	-
Minus partea curenta	-	-
Total imprumuturi pe termen lung	9.923.271	7.331.250

Imprumuturile pe termen lung raportate sunt generate de urmatoarele contracte mentionate mai jos:

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2016	30.09.2017
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 aditional nr. 1/2012 la contractul de facilitate de credit la termen nr. 40012/2011

*Act aditional nr. 2/2012 la contractul de facilitate de credit la termen nr. 40012/2011

*Act aditional nr. 3/2012 la contractul de facilitate de credit la termen nr. 40012/2011

În data de 29.03.2011 societatea a semnat cu Raiffeisen Bank SA un contract de facilitate de credit la termen, pentru finanțarea construirii unui rezervor de 10 000 mc în Secția Platformă Port, în valoare de 8.067.135 lei, cu termen de rambursare până la 25.03.2017.

Construcția rezervorului a fost finalizată în cursul anului 2012.

Oil Terminal SA a constituit în favoarea Raiffeisen Bank SA următoarele garanții:

- a) Ipotecă de prim rang de prioritate asupra imobilului proprietatea Oil Terminal, imobil situat în Constanța, str. Caraiman nr. 2, în suprafață de 19 900 mp și construcțiile C343, C346-C350, C353-C355, C357, C359 și C360, în suprafață construită totală de 9.625 mp, având număr cadastral 116119 înscris în Cartea Funciară cu nr. 160526 a localității Constanța.
- b) Garanție reală mobilă asupra disponibilităților prezente și viitoare din conturile Oil Terminal SA deschise sau care se vor deschide la Banca Raiffeisen.

În cursul anului 2012 s-a finalizat tragerea din imprumutul contractat cu Banca Raiffeisen iar la 30.09.2017 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 inscrisa 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	30.09.2017
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	7.650.000

*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

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

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

În data de 05.09.2013 societatea a semnat cu OTP Bank Romania un contract de credit de investiții, pentru finanțarea/refinanțarea cheltuielilor în cadrul proiectului de modernizare a rezervorului 28 situat în Secția Platformă Sud, aparținând domeniului public al statului, conform Acordului petrolier aprobat prin HG 886/2002, în valoare de 10.200.000 lei, cu termen de rambursare până la 01.09.2023 și perioada de gratie până la 30.09.2015.

Modernizarea rezervorului a fost finalizată în cursul anului 2013.

Oil Terminal SA a constituit în favoarea OTP Bank Romania următoarele garanții:

a) Ipotecă 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.

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 30.09.2017 este de 7.650.000 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2016	30.09.2017
3.Contract nr. 1870 din 02.08.2017 Bancpost	lei	02.08.2027	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca si ipotoca mobiliara asupra contului		3.548.271

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

În data de 02.08.2017 societatea a semnat cu Bancpost un contract de credit de investiții, pentru finanțarea obiectivelor de investiții "Modernizare rezervor R34/S" situat în Secția Platformă Sud și "Pozare supraterana fascicul conducte titei (T1 și T2)", în valoare de 26.770.050 lei, cu termen de rambursare până la 02.08.2027 și perioada de gratie până la 02.08.2019.

Oil Terminal SA a constituit în favoarea Bancpost următoarele garanții:

- a) Ipotecă asupra imobilului teren intravilan, în suprafață de 66.632 mp (face parte din lot cu S=951.387.mp), situat în municipiul Constanța, județul Constanța, Secția Platforma Sud, Movila Sara, identificat cu număr cadastral 246756 înscris în Cartea Funciară cu nr. 246756 a localității Constanța, împreună cu construcțiile existente pe acesta, după cum urmează:

- rezervor R22- 11222512 C1 - 2362 mp
- rezervor R24- 11222860 C2 - 2362 mp
- rezervor R26- 11222873 C3 - 2362 mp
- casa spuma rezervor - 11210589 C4 - 42 mp
- casa spuma rezervor - 11210590 C5 - 36 mp
- casa spuma rezervor - 11210591 C6 - 30 mp

- b) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente

b. Datorii privind impozitul pe profit amanat

La 30 septembrie 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 septembrie 2017	31 decembrie 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
Variația impozitului amanat	-	(98.437)
Din care datoric cu impozit pe profit amanat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	-	(98.437)

29. Datorii privind obligațiile de leasing

Societatea nu înregistrează datorii de leasing financiar la 30.09.2017 și nici la 31.12.2016. Societatea are în derulare următoarele contracte de leasing operational:

1. Contract 81/203/27.07.2015 încheiat cu CENTER TEA&CO SRL având ca obiect:

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

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

Leasing operational Autoturism Ford Mondeo Trend 2.0 TDCi – 2 bucati
Leasing operational Autobasculanta 18 to MTMA-MAN – 1 bucata
Leasing operational Autoturism Ford Mondeo Wagon 2.0 TDCi -1 bucata
Leasing operational Autovidanja 18 to MTMA - MAN 1- bucata
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii autovehiculelor.

2.Contract 357/146/09.12.2015 incheiat cu CENTER TEA&CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational autoturism Dacia Logan MCV Laurete 1,5 DCI 90 CP- 1 bucata
Leasing operational autoturism Logan Laureate 1,5 DCI 90 CP – 7 bucati
Leasing operational autoutilitara Ford Transit V36 cabina dubla 350 L3 BASE RWD 2.2. TDCI 125 CP DPF-1 bucata.
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii autovehiculelor.
In cursul anului 2016 Societatea a incheiat urmatorul contract de leasing operational:

3.Contractul nr. 100/171/16.06.2016 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational pentru Buldoexcavator -1 bucata
Platforma de lucru la inaltime-1 bucata
Autospeciala PSI -1 bucata
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii bunurilor.
Exista posibilitatea ca Societatea sa devina proprietar de drept dupa achitarea valorii reziduale, la finalizarea perioadei de leasing.
In cursul anului 2017 Societatea a incheiat urmatorul contract de leasing operational:

4.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 livrarii bunurilor.

Exista posibilitatea ca Societatea sa devina proprietar de drept dupa achitarea valorii reziduale, la finalizarea perioadei de leasing.
Societatea a recunoscut ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere in cursul anului 2017 platile aferente contractelor de leasing operational, utilizand modelul liniar aferent perioadei de leasing, in valoare totala de 1.186.655 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 30.09.2017 se prezinta astfel:

	Plati viitoare pana la 1 an	Plati viitoare intre 2-5 ani
Contract 81/203/27.07.2015 Center Tea&Co SRL	432.204	93,853
Contract 357/146/09.12.2015 Center Tea&Co SRL	136.317	41.452
Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL	528.271	603.709
Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL	290.792	466.756
Total	1.387.584	1.205.770

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 septembrie 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 septembrie 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, nr. 5/02.09.2016 si nr.6/28.07.2017	lei	01/09/2018	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.

In data de 28.07.2017 se semneaza actul additional nr. 6/28.07.2017 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 01.09.2018
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) încheiat 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 Bacpost a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de 5.000.000 euro, calculat la curs BNR (valabil la data semnarii contractului, respectiv 1 euro esgal cu 4,4386 lei), pentru care au fost constituite 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;

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

- b) Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali
- c) Cesiunea drepturilor de creanta nascute din politele de asigurare incheiate de imprumutat, avand ca obiect asigurarea bunurilor imobile aduse in garantie.

In cursul anului 2015 Societatea Oil Terminal a obtinut autorizatia de antrepozit fiscal. Pentru obtinerea acestei autorizatii a fost necesara constituirea unei 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 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Obligatii furnizor pentru bunuri si servicii	11.605.541	10.781.108
Obligatii colaboratori	3.772	4.242
Furnizori facturi nesosite	373.125	666.896
Total datorii comerciale	11.982.438	11.452.246

Furnizorii aflați în sold la 30 septembrie 2017 in valoare de 11.605.541 lei sunt in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 30.09.2017.

32. Datorii privind impozite si taxe datorate

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Obligatii curente privind redeventa petroliera	1.685.561	2.031.139
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	1.675.913	1.873.646
Obligatii curente la bugetul de stat	1.114.015	1.822.887
Total impozite si taxe	4.475.489	5.727.672

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

33. Alte datorii curente

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Obligatii legate de personal	1.806.783	1.808.580
Dividende de plata	1.328.707	241.834
Cienti creditor	21.478	75.900
Creditori diversi	142.382	139.049
Garantii primite	10.000	11.521
Total alte datorii	3.309.350	2.276.884

34. Provizioanele in sold la 30.09.2017 sunt in valoare totala de 1.914.180 lei dn care :

- a) Provizioane pentru litigii in valoare de 639.683 lei;
- b) Provizioane pentru beneficiile angajatilor in valoare de 1.274.497 lei;
- c) Alte provizioane pentru participarea personalului la profit in valoare de 0 lei;

a.Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 30 septembrie 2017 provizioane pentru litigii în suma de 639.683 lei.

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold la inceputul anului	8.266.492	9.157.657
Constituiiri in cursul anului	29.355	44.818
Reversari in cursul anului	(7.656.164)	(935.983)
Sold la sfarsitul anului	639.683	8.266.492

Provizioanele pentru litigii în valoare de 639.683 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
CCH	DOSAR 14430/212/2013	1.600
ECO PETROLEUM	DOSAR 7556/212/2014	15.595
SINDICATUL OIL TERMINAL	DOSAR 3164/118/2014	7.800

**OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2017**

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

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
ION MIHAI	2503/118/2015	43.145
INTERAGRO SRL	4034/118/2015 5409/118/2015	300
INTERAGRO SA	DOSAR 36095/3/2015	200
MGI EKOPROD	DOSAR 31271/3/2015	200
INTERAGRO SRL	DOSAR 4010/87/2015	280
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 CONTEASTATIILOR	DOSAR 4106/118/2016 PROCES VERBAL 0200918/30.12.2015	3.150
CURTEA DE CONTURI	DOSAR 3752/118/2016	150
ROLL OIL	DOSAR 30061/212/2016	200
GARDA NATIONALA DE MEDIU- COMISARIATUL GENERAL SERV.COM.JUDETEAN 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

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

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

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
ANAF DGAMC	DOSAR 19202/212/2017	20
ANAF DGRFP	DOSAR 5119/118/2017	4.043
STAAR RATING	DOSAR 20998/212/2017	730
MFP-DIRECTIA GNERALA DE INSPECTIE ECONOMICO- FINANCIARA	DOSAR 21265/212/2017	3.722
ANAF DGAMC DIRECTIA REGIONALA VAMALA	DOSAR 2884/245/2011	12.500
FONDUL PROPRIETATEA	DOSAR 28863/299/2017	2.230

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. 1517/118/2012, creditor : Oil Terminal SA si debitor: SC Byotech Prod General, prin care parata este obligata la plata sumei totale de 251.185 lei.

Prin Sentinta Civila nr. 16622/24.10.2012, Judecatoria Constanta admite cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta OIL TERMINAL S.A. în contradictoriu cu pârâta S.C. BYOTECH PROD GENERAL S.R.L. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 164.066 lei reprezentând contravaloarea TVA aferentă accizei de 863.504 lei și suma de 87.119 lei reprezentând majorări de întârziere. Obligă pârâta să plătească reclamantei cheltuieli de judecată în sumă de 8.255,70 lei.

S-a formulat cerere de executare silita. Executorul a pus poprire pe toate conturile debitorului. Pana la data prezentei nu s-a recuperat debitul din lipsa de fonduri.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 246.970 lei.

II. 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 cuvenite pentru orele compensate, precum si tichetele de masa cuvenite 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, data la care instanta a incuviintat administrarea probei cu inregistrari 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.

Prin Hotararea nr. 2082/16.10.2017, instanta de judecata a admis cererea de sesizare a perimarii si a constatat cauza perimata. Sentinta este definitiva.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 7.800 lei.

III. Dosar nr. 11403/212/2011 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta prin care reclamantii lașar Ana, lașar Tair, lașar Doina, lașar Sevinci, lașar Islam, lașar Esan, lașar Ghiulgean, lașar 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.

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

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

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.

IV. Dosar nr. 3752/118/2016 aflat pe rolul Tribunalului Constanta, in contradictoriu cu Curtea de Conturi a Romaniei si care are ca obiect: Contestatie impotriva Incheierii nr. 35/19.05.2016 prin care Oil Terminal S.A. solicita anulara masurilor dispuse de organul de control.

Actiunea a fost depusa in 06.06.2016.

La termenul din 06.10.2016 s-a acordat un nou termen de judecata pentru a se comunica inscrisurile depuse de parti si cererea de interventie formulata de catre administratorul Staar Rating SRL

Solutia pe scurt : "Respinge cererea 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".

Apel declarat de catre Staar Rating SRL in 06.12.2016.

La termenul din 08.12.2016 dosarul este 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.

Curtea de Apel a acordat termen de judecat in data de 13.12.2017 pentru judecarea apelului.

Pentru acest dosar s-a inregistrat in contul Active contingente suma de 139.341 lei

V. 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.

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

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

VI.Dosar 2380/118/2013 si Dosar 2380/118/2013/a7 aflate pe roul 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 in scris 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.

Societatea a depus contestatie inscriere la masa credala in 04.05.2015.

In data de 20.05.2015 instanta a dispus urmatoarele :

-"Repune cauza pe rol. Fixează termen de judecată la data de 15.06.2015, pentru când se citează părțile cu o copie a prezentei încheieri, instanța urmând a pune în discuția acestora administrarea probei cu expertiză contabilă judiciară care să stabilească: 1. valoarea creanței aparținând creditoarei SC OIL TERMINAL SA născută după deschiderea procedurii insolvenței și respectiv după intrarea în faliment a debitoarei, rezultată din contractele de chirie încheiate cu debitoarea; 2. valoarea plăților efectuate de debitoarea SC OIL TERMINAL către creditoare ulterior deschiderii procedurii insolvenței și respectiv ulterior intrării în faliment a debitoarei ; 3. valoarea creanței deținute de creditoarea SC OIL TERMINAL SA, născută după deschiderea procedurii insolvenței și până la momentul intrării în faliment , prin deducerea plăților efectuate de debitoare după deschiderea procedurii insolvenței, în două variante : 1. prin deducerea plăților efectuate de debitoare, atât din valoarea creanțelor născute anterior deschiderii procedurii insolvenței – înscrise în tabelul definitiv al obligațiilor debitoarei cât și din valoarea creanțelor născute după deschiderea procedurii insolvenței și până la intrarea în faliment a debitoarei ; 2. prin deducerea plăților efectuate de debitoare doar din valoarea creanțelor născute după deschiderea procedurii insolvenței și până la intrarea în faliment a debitoarei".

Prin Hotarârea nr. 303/ 08.02.2016.Instanta admite în parte contestația formulată de creditoarea SC OIL TERMINAL SA în contradictoriu cu intimata SPECTRUM INSOLVENCY IPURL administrator judiciar al debitoarei SC OIL PROD SRL. Dispune înscrierea în tabelul definitiv consolidat al creanțelor debitoarei SC OIL PROD SRL a creanței în valoare totală de 1.199.000,71 lei aparținând creditoarei SC OIL TERMINAL SA.

Sentinta civila nu a fost comunicata.

Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 04.12.2017.

Pentru aceste dosare s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei în valoare de 1.304.907 lei.

b. Provizioane pentru beneficiile angajatilor

Societatea inregistreaza la data de 30 septembrie 2017 provizioane pentru beneficiile angajatilor în suma de 1.274.497 lei.

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold la inceputul anului	1.841.055	2.098.091
Constituirii în cursul anului	0	235.510
Reversari in cursul anului	(566.558)	(492.546)
Sold la sfarsitul anului	1.274.497	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.

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

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

La 30.09.2017 au fost reversate sume din acest provizion in valoare de 566.558 lei, reprezentand salarii achitate cu ocazia pensionarii, inclusiv contributi angajator. Soldul contului Provizioane pentru beneficiile angajatilor la data de 30.09.2017 este de 1.274.497 lei.

c. Alte provizioane

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold la inceputul anului	1.580.626	570.765
Constituirii 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 detriminarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului si OMFP 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici .

Societatea Oil Terminal SA Constanța poate acorda participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic în exercițiul financiar de referință, deoarece s-a angajat și a stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit.

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 30.09.2017.

35.Subventii

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
Sold la inceputul anului	62.454	92.524
Constituirii in cursul anului	-	-
Consumata in cursul anului	(6.853)	(30.070)
Total subventii	55.601	62.454

Suma de 55.601 lei ramasa in sold la 30.09.2017 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare la 30.09.2017 este de 7.957.889 lei, in scadere fata de 30.09.2016 cu suma de 7.701.906 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include plati pentru investitii in imobilizari corporale/ necorporale in valoare de 7.887.320 lei iar pentru 30.09.2016 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 11.797.447 lei. Fata de anul precedent, trezoreria neta utilizata in activitatea de investitii este in scadere cu 3.910.127 lei.

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

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

La 30.09.2017 fluxul de trezorerie din activitati de finantare este reprezentat de intrari de numerar din imprumuturi pe termen lung in valoare de 2.592.021 lei ca urmare a incheierii contractului de credit pentru finantarea obiectivelor de investitii nr. 1870/02.08.2017 si de plati pentru imprumuturi pe termen lung in valoare de 1.361.593 lei la 30.09.2016. Platile pentru dividende au fost in valoare de 13.138.766 lei in perioada 01.01-30.09.2017 si de 2.657.607 lei in perioada 01.01-30.09.2016.

Comparativ cu aceiasi perioada a anului precedent, fluxul de trezorerie din activitati de finantare inregistreaza o scadere de 6.797.775 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 Societății.

Societatea este expusa prin operațiunile sale la următoarele riscuri :

- Risc de capital
- Risc de credit
- Risc de schimb valutar
- Risc de lichiditate
- Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite
- Risc de pret
- Risc de rata a dobanzii

Riscul de capital

Oil Terminal SA gestioneaza in mod continuu capitalul pentru a asigura valorificarea optima a resurselor in corelatie cu expunerea la riscuri si a determina un castig maxim pentru actionari.

Structura capitalului angajat este formata din capitalurile proprii care includ: capitalul social, alte elemente de capitaluri proprii, rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare, rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a IAS, mai 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 0,048 la 30.09.2017 si de 0,042 la 30.09.2016 .

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 clienți.

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 neachitarii facturilor in termenul stipulat prin contract, societatea are drept de retentie asupra marfii tranzitate, pana la concurenta sumenlor datorate de client;

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

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

Riscul de schimb valutar

Riscul de schimb valutar apare atunci când Societatea încheie tranzacții exprimate într-o monedă alta decât moneda funcțională a acestora.

Riscul de schimb valutar depinde de factori de decizie din afara societății , respectiv, de politica BNR privind evoluția cursului valutar într-o anumită perioadă de timp.

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

30 septembrie 2017	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	365.176	302	93.310	18
Cienti externi	3.839.648	0	985.106	0
Furnizori Externi	95.390	20.741	0	0
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	4.300.214	21.043	1.078.416	18

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 datoriilor curente din active curente.

Lichiditatea curentă reprezintă raportul dintre active curente și datoriile curente, înregistrând la 30.09.2017 valoarea de 1,74 fata de 2,11 la 30.09.2016.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind la 30.09.2017 de 1,70 fata de 2,06 la 30.09.2016.

Sold datorii la 30 septembrie 2017, din care:

	Valoare neta	Valoarea contractuala	<12 luni	1-2 ani	2-10 ani
Sold datorii la 30 septembrie 2017 din care :					
Datorii comerciale si alte datorii curente	15.291.788		15.291.788		
Datorii privind impozite si taxe	4.475.489		4.475.489		

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

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

Imprumuturi	11.198.271	36.970.050	1.275.000	1.275.000	8.648.271
TOTAL	30.965.548	36.970.050	21.042.277	1.275.000	8.648.271

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amanat	28.624.578				
TOTAL	28.624.578				

Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

La data de 30.09.2017, 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 și actualizat 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 și regulile procedurii de sistem Managementul riscului, s-a asigurat monitorizarea, evaluarea și raportarea stadiului derulării procesului de gestionare a riscurilor la nivelul tuturor compartimentelor societății, proces realizat și documentat prin intermediul Registrului riscurilor și al Planului pentru implementarea măsurilor de control de către toți 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, evaluate 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 data 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 „*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:

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

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

- 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;

Pentru buna gestionare a riscurilor, în baza prevederilor procedurii de sistem 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 preț

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

- Modul de formare a cheltuielilor de producție ale societății;
- Gruparea 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 imprumuturilor pe termen lung contractate. Societatea are imprumuturi pe termen lung semnificative, cu dobanda variabila, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

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 30.09.2017 societatea are înregistrate în conturi în afara bilanțului următoarele:

- Stocuri de țitei, 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 7.159.503 lei

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

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

- 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;
- Alte valori în afara bilanțului reprezentând mijloace fixe aprobate la casare în curs de dezmembrare, în valoare de 431.262 lei.
- Giruri și garanții primite reprezentând garanții de buna executie în valoare de 2.630.318 lei;
- Imobilizări luate cu chirie 185.452 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (puncte Vodafone) 3.170 lei;
- Redevante, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate (leasing operațional) 2.593.353 lei;
- Active contingente în valoare de 2.088.593 lei;
- Giruri și garanții acordate în valoare de 30.014.578 lei.

39. Rezultatul pe acțiune

La 30.09.2017 și la 30.09.2016, rezultatul pe acțiune este:

	<u>30 septembrie 2017</u>	<u>30 septembrie 2016</u>
Profitul exercitiului financiar	11.508.910	15.319.981
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care :		
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare	396.996	53.873
Rezultat global	11.905.906	15.373.854
Numar de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	582.430.253	582.430.253
Rezultat de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	<u>0.02044177</u>	<u>0.02639604</u>

40. Active și datorii contingente

La 30 septembrie 2017 Societatea are active contingente în valoare de 2.088.593 lei, reprezentând:

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

La data întocmirii situațiilor financiare interimare simplificate Societatea este implicată în 79 de litigii în curs, în 52 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 27 de litigii are calitatea de parat.

Pentru un număr de 48 de litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigiile descrise la Nota 34.

- b) Sume de recuperat de la terți conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 în valoare de 139.341 lei, inclusiv contribuții angajator.
- c) Creanțe 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 septembrie 2017 Societatea nu are datorii contingente.

41. Evenimente ulterioare

1. Prin Hotărârea nr. 13 din data de 18.10.2017 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotărât:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentând 59,91% din capitalul social și 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2017.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentând 59,91% din capitalul social și 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea Presedintelui de ședință să semneze hotărârile adunării.

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

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

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

2.Prin Hotărârea nr. 14 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba valoarea de 1 million Euro reprezentand polita de asigurare pentru raspundere civila a administratorilor societatii.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

3.Prin Hotărârea nr. 15 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se respinge incheierea unui contract de consultanta, asistenta juridica si reprezentare legala in vederea majorarii capitalului social al societatii.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

4. Prin Hotărârea nr. 16 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba mentinerea structurii de garantii in vederea prelungirii contractului de credit nr. 1403/27.11.2015 privind facilitatea de emitere scrisoare de garantie bancara in valoare de 47.017.708 lei, dupa cum urmeaza:

- Ipotecă mobilă asupra creanțelor cu MOL ROMÂNIA PETROLEUM PRODUCTS S.R.L., KRONOSPAN SEBES S.A., VITOL S.A., EURONOVA ENERGIES S.A
- Mijloace fixe proprietate Oil Terminal SA în valoare de 3.632.007 lei, din care :
 - Teren în suprafață de 20.000 mp situat în Constanța, str. Caraiman nr.2 (Depozit IV Sud Movila Sara), dezmembrat din lot în suprafață de 951.386,79 mp.
 - Valoare contabilă la data de 31.07.2017 este de 1.055.114 lei
 - Rezervor capacitate 50.000 mc (R 37) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223319, valoare rămasă la 31.07.2017 = 1.707.568 lei
 - Rezervor capacitate 50.000 mc (R 36) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223318, valoare rămasă la 31.07.2017 = 869.325 lei.

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

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

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului biroului juridic litigii sau înlocuitorii de drept ai acestora 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.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

5. Prin Hotărârea nr. 17 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societății OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba revocarea doamnei Hermina Bectemir din calitatea de administrator provizoriu al Consiliului de Administratie al Societății Oil Terminal S.A.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91 % din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba revocarea domnului Ionut Barbu din calitatea de administrator provizoriu al Consiliului de Administratie al Societății Oil Terminal S.A.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se alege, incepand cu data de 18.10.2017 dl Mihai Catalin CARACOSTEA in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administratie al Societății Oil Terminal SA.

Art. 4. Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se alege, incepand cu data de 18.10.2017 dl Nicolae Cristinel DRAGOMIR in calitate de administrator provizoriu al Consiliului de Administratie al Societății Oil Terminal SA.

Art. 5 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba durata mandatului administratorilor provizorii ai Consiliului de Administratie alesi la pct. anterior, pentru o perioada de timp egala cu perioada care a ramas pana la expirarea mandatelor predecesorilor pe care ii inlocuiesc sau pana la finalizarea procedurii de selectie a membrilor Consiliului de Administratie, in conformitate cu prevederile art. 64' din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări de Legea nr. 111/2016.

Art. 6 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se stabileste ca indemnizatia fixa lunara a administratorilor provizorii alesi la pct. anterior sa fie egala cu indemnizatia administratorilor provizorii alesi prin hotararea AGOA nr.10/19.06.2017.

Art. 7 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se aproba ca forma contractului de administrare ce va fi încheiat cu administratorii provizorii sa fie identica cu a administratorilor provizorii alesi prin hotararea AGOA nr.10/19.06.2017.

Art. 8 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale actionarilor prezenți/reprezențați, se imputerniceste doamna Aura Gabriela DUMITRU in calitate de reprezentant

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

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

al Ministerului Energiei in Adunarea Generală, pentru semnarea contractelor de mandat ale administratorilor provizorii.

Art. 9 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 10 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

6. Prin Hotărârea nr. 18 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se respinge prelungirea cu 2 luni a duratei mandatului administratorilor al carui mandat expira la data de 11.11.2017.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se respinge incheierea unui act aditional la contractele de administrare ca urmare a prelungirii duratei mandatului cu urmatorul articol :

-Art. 1. Se prelungeste durata contractelor de administrare cu 2 luni.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 99,52% din drepturile de vot ale acționarilor 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 societatii.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 5 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

7. Prin Hotărârea nr. 19 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă stabilirea datei de 06.11.2017 ca data de inregistrare și a datei de 03.11.2017 ca ex-date in conformitate cu prevederile legale.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,91% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

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

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

8. Prin Hotărârea nr. 20 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 99,53% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba prelungirea cu un an a facilității de emitere scrisoare de garanție bancară acordată prin contractul nr. 1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare, in favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, facilitate aferenta autorizației de antrepozit fiscal.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% 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 sau înlocuitorii de drept ai acestora 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.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 4 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

9. Prin Hotărârea nr. 21 din data de 18.10.2017 Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

Art. 1 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba stabilirea datei de 06.11.2017 ca data de inregistrare și a datei de 03.11.2017 ca ex-date in conformitate cu prevederile legale.

Art. 2 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.

Art. 3 Cu votul acționarilor reprezentand 59,90% din capitalul social si 100% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aproba imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

10. In data de 08.11.2017 este convocata Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor cu urmatoarea ordine de zi:

- Aprobarea actualizarii structurii de garantii privind suplimentarea cu 9.238.842 lei a facilității de emitere scrisori de garanție bancară acordată prin contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în favoarea ANAF, facilitate aferentă autorizației de antrepozit fiscal.
- Imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului biroului juridic litigii sau înlocuitorii de drept ai acestora 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.
- Imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.
- Imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

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

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

- Stabilirea datei de 27.11.2017 ca data de inregistrare și a datei de 24.11.2017 ca ex-date in conformitate cu prevederile legale.
- Aprobarea prelungirii mandatului administratorilor provizorii in functie, cu o perioada de 2 luni.
- Aprobarea incheierii actelor aditionale la contractele de mandat aprobate prin HAGOA nr. 10/19.06.2017, prin care se prelungeste durata mandatelor cu 2 luni, celelalte prevederi ale contractelor raman nemodificate.
- Imputernicirea reprezentantului Ministerului Energiei in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor pentru semnarea actelor aditionale.
- Aprobarea declansarii procedurii de selectie a administratorilor societatii conform prevederilor OUG nr. 109/2011, aprobata cu completari si modificari prin Legea nr. 111/2016. Procedura va fi derulata de catre Consiliul de Administratie al Societatii Oil Terminal SA.

11. In data de 08.11.2017 este convocata Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor cu urmatoarea ordine de zi:

- Aprobarea suplimentarii cu 9.238.842 lei a facilității de emitere scrisori de garantie bancara acordată prin contractul de credit nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în vederea actualizării cuantumului garanției aferente autorizației de antrepozit fiscal la nivelul sumei de 57.061.043 lei , constituită în favoarea ANAF (din care suma de 56.256.550 lei în baza contractului de credit nr.1403/27.11.2015 și suma de 804.493 lei constituită din surse financiare proprii).
- Aprobarea prelungirii până la data de 01.11.2018 a facilității de emitere scrisori de garanție bancară în sumă de 56.256.550 lei acordată prin contractul de credit nr.1403/27.11.2015 completat/modificat cu actele adiționale ulterioare în favoarea ANAF, facilitate aferentă autorizației de antrepozit fiscal.
- Imputernicirea directorului general, directorului economic și a șefului biroului juridic litigii sau înlocuitorii de drept ai acestora 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.
- Imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.
- Imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.
- Stabilirea datei de 27.11.2017 ca data de inregistrare și a datei de 24.11.2017 ca ex-date in conformitate cu prevederile legale.

12. In data de 24.11.2017 este convocata Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor cu urmatoarea ordine de zi:

- Alegerea membrilor Consiliului de Administratie prin metoda votului cumulativ.
- Stabilirea duratei mandatului administratorilor pana la alegerea unor noi administratori selectati in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 dar nu mai mult de 1 an.
- Stabilirea indemnizației fixe lunare a administratorilor 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 Instiututul National de Statistica, anterior numirii.
- Aprobarea formei contractului de administrare ce va fi încheiat cu administratorii societatii.
- Imputernicirea doamnei Aura Gabriela Dumitru, in calitate de reprezentant al actionarului majoritar, Ministerul Energiei, sa semneze contractele de administrare ale administratorilor societatii.
- Aprobarea incheierii unui contract de consultanta, asistenta juridica si reprezentare legala in vederea majorarii capitalului social al societatii.
- Imputernicirea Presedintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii.
- Imputernicirea directorului general al societății să semneze documentele necesare privind înregistrarea hotărârilor adunării generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul

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

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

Constanța și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotărâri.

- Stabilirea datei de 14.12.2017 ca data de inregistrare și a datei de 13.12.2017 ca ex-date in conformitate cu prevederile legale.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integranta din situatiile financiare interimare simplificate la data de 30.09.2017, au fost emise de catre societate la data de 09.11.2017 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 Ciutoreanu Viorel-Sorin.

Director Economic,
Frangu Adriana

A handwritten blue ink signature of Frangu Adriana.

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

A handwritten blue ink signature of Popovici Cecilia.