

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 31 martie 2018, 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 S.A.

Situații Financiare Interimare Simplificate

la data și pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2018

(revizuită)

Intocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 -

„Raportarea Financiară Interimară”



2018

OIL TERMINAL – Situatia interimara a pozitiei financiare la 31.03.2018
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	Anul incheiat la 31 martie 2018 (revizuita)	Anul incheiat la 31 decembrie 2017 (auditata)
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	3.904.126	3.924.103
Imobilizari corporale	15	491.056.517	473.033.868
Imobilizari corporale in curs de executie	16	12.972.607	27.667.706
Imobilizari financiare	18	1.335.941	1.229.532
Total active imobilizate		509.269.191	505.855.209
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	2.359.149	1.532.514
Cienti si conturi asimilate	20	13.495.500	12.727.119
Alte creante	21	3.140.988	2.878.661
Impozite si taxe de recuperat	21	2.683.607	3.519.242
Numerar si echivalente de numerar	22	4.875.213	13.410.392
Total active circulante		26.554.457	34.067.928
TOTAL ACTIVE		535.823.648	539.923.137
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	23	58.243.025	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	24	(3.370.263)	(3.370.263)
Rezerve din reevaluare	25	233.139.364	233.139.364
Rezerve legale	27	5.031.568	5.031.568
Alte rezerve	27	174.575.468	174.575.468
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	26	5.823.139	5.823.139
Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	26	4.511.118	0
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		16.698	4.977.726
Repartizarea profitului	27	0	(466.608)
Total capitaluri proprii		452.527.681	452.510.983
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	30.179.134	27.350.980
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	32.314.845	32.314.845
Total datorii pe termen lung		62.493.979	59.665.825
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	1.275.000	1.275.000
Datorii comerciale	31	9.306.231	15.589.749
Datorii privind impozite si taxe	32	3.868.562	4.427.793

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

OIL TERMINAL – Situatia interimara a pozitiei financiare la 31.03.2018
 (toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Alte datorii curente	33	3.999.280	3.577.392
Total datorii curente		18.449.073	24.869.934
TOTAL DATORII		80.943.052	84.535.759
Provizioane	34	2.301.882	2.823.079
Subventii pentru investitii	35	51.033	53.316
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		535.823.648	539.923.137

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 11.05.2018 si semnate in numele acesteia 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 – Situatia interimara a rezultatului global la 31 martie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	31 martie 2018 (revizuite)	31 martie 2017 (neauditate)
Venituri din prestarea de servicii	3	33.503.220	36.167.124
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	429.453	484.209
Alte venituri din exploatare	5	800.775	3.651.581
Cheltuieli materiale	7	(1.784.763)	(1.881.227)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(1.073.321)	(1.566.047)
Cheltuieli cu personalul	9	(17.715.491)	(15.393.743)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(3.623.189)	(4.270.634)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(3.151.364)	(3.078.361)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(6.826.738)	(6.326.108)
Rezultat din exploatare		558.582	7.786.794
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(383.570)	(240.859)
Rezultat brut al exercitiului		175.012	7.545.935
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	158.314	773.037
Rezultat net al exercitiului		16.698	6.772.898
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:			
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate		-	-
Surplus din reevaluarea imobilizarilor		-	-
Datorie privind impozitul amanat aferenta rezervei din reevaluare		-	-
Rezultat global total		16.698	6.772.898
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	39	0,000029	0,011629
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	39	0,000029	0,011629

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 11.05.2018 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 interimara a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	31 martie 2018 (revizuite)	31 martie 2017 (neauditate)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		16.698	6.772.898
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate	11	3.151.364	3.078.361
Profit din cedarea activelor imobilizate		(64.270)	-
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	(134.484)	(30.843)
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	34	(521.197)	(3.495.931)
Alte ajustari		(946.296)	(1.271.524)
Pierdere privind dobanzile	6	303.743	75.614
Pierdere din diferente de curs valutar	6	79.831	166.931
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		1.868.691	(1.477.392)
(Cresteri)/Descresteri in valoarea stocurilor			
(Cresteri)/Descresteri ale creantelor	19,21	(826.635)	19.403
(Descresteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(195.073)	3.849.762
Dobanzi nete (platite)	6	(6.401.134)	(6.676.773)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		(5.841.196)	2.412.284
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(5.396.001)	(368.451)
(Cresteri) in valoarea imobilizarilor pe termen lung	18	(106.409)	(4.001.014)
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(5.502.410)	(4.369.465)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Cresterea imprumuturilor pe termen scurt	28,30	0	540.458
Cresterea/(Descresterea) imprumuturilor pe termen lung	28	2.828.154	(318.750)
Dividende platite		(19.727)	(1.915)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		2.808.427	219.793
(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar		(8.535.179)	(1.737.388)
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul anului	22	13.410.392	26.001.896
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la sfarsitul perioadei	22	4.875.213	24.264.508

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 11.05.2018 si semnate in numele acesteia de catre :

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

OIL TERMINAL – Situatia intermar a modificarii capitalurilor proprii la 31 martie 2017
 (toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel) (neauditata)

	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 prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat raportat din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizare a profitului	Rezultat raportat 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									6.772.898			6.772.898
Alte elemente ale rezultatului global:												
Surplus din reevaluarea imobilizarii corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global												
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat raportat												
Impozit pe profit amanat												
Total rezultat global al perioadei									6.772.898			6.772.898
Alte elemente									(14.225.638)		14.225.638	0
Total alte elemente									(14.225.638)		14.225.638	0
Distribuirea dividendelor												
Repartizarea profitului									(1.193.812)	1.193.812		0
Sold la 31 martie 2017	58.243.025	320.003	210.424.839	4.744.817	4.680.864	174.395.611	396.930	(25.839.366)	6.772.898	0	14.225.638	448.365.259

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

Situatiile financiare intermar simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 11.05.2018 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
 Gheorghe Cristian Florin

Director Economic,
 Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
 Popovici Cecilia

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

OIL TERMINAL – Situatia intermar a modificarii capitalurilor proprii la 31 martie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel) (revizuita)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Rezultat reprezentand si surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat raportat din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat raportat din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat raportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2018	58.243.025	(3.370.263)	233.139.364	5.031.568	5.823.139	174.575.468	396.930	(25.839.366)	4.977.726	(466.608)	-	452.510.983	
Profitul net al anului										16.698		16.698	
Alte elemente ale rezultatului global:													
Surplusul din reevaluarea imobilizatorilor corporale													
Total alte elemente ale rezultatului global													
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultat raportat													
Impozitul pe profit amanat													
Total rezultat global al perioadei										16.698		16.698	
Alte elemente										(4.511.118)		4.511.118	
Total alte elemente										(4.511.118)		4.511.118	
Distribuirea dividendelor													
Repartizarea profitului										(466.608)	466.608		
Sold la 31 martie 2018	58.243.025	(3.370.263)	233.139.364	5.031.568	5.823.139	174.575.468	396.930	(25.839.366)	16.698	0	4.511.118	452.527.681	

Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 23, 24, 25, 26, 27.
Situatiile financiare intermar simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 11.05.2018 si semnate in numele acesteia de catre:



Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General
Cultureanu Viorel – Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

1. Informatii generale si activitati principale

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

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

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

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

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

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

Cu o vechime în domeniu de 120 de ani, societatea asigură importul, exportul și tranzitul de țiței, produse petroliere, produse petrochimice și chimice lichide, precum și alte prestări de servicii.

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

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

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

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

(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 în trimestrul I 2018 este de 33.783.046 lei. Față de aceeași perioadă a anului precedent s-a înregistrat o diminuare în mărime absolută de 2.927.286 lei.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în trimestrul I 2018 comparativ cu trimestrul I 2017 se prezintă astfel:

Produse petroliere lei	31 martie 2018	31 martie 2017
Țiței	11.477.730	13.787.319
Motorină	12.064.500	12.024.567
Benzină	4.046.708	2.521.340
Păcură	1.341.924	4.533.107
Produse chimice	3.149.571	1.726.591
Produse reziduale	51.872	362.989
Alte produse și servicii	1.650.741	1.754.419
TOTAL	33.783.046	36.710.332

Principalii indicatori economico - financiari realizați de societate in trimestrul I 2018 comparativ cu trimestrul I 2017 sunt:

Denumire indicator	31 martie 2018	31 martie 2017
Lichiditate curentă	1,44	2,83
Lichiditate imediată	1,31	2,76
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	34	34

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	32	20
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,07	0,08
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,06	0,07
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	0,10	1,58
Rezultat pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,000029	0,011629
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	1,58	74,05
Marja bruta din vânzări (%)	0,52	20,56

La data de 31.03.2018 numărul mediu de personal este de 968 angajați, mai mult cu 31 angajati fata de anul precedent.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu salarii, tichete de masă și indemnizații*	16.890.001	12.322.033
Cheltuielile cu asigurările și protecția socială*	22.760	3.071.710
Contribuție asiguratorie pentru munca*	362.689	-
Cheltuieli cu personalul*	15.896.817	11.538.650

*Incepand cu 01.01.2018 au intrat in vigoare prevederile O.U.G. 79/2017 privind modificarea si completarea Legii 227/2015 conform căroră contribuția la asigurari sociale (CAS) și contribuția de asigurari sociale de sanatate (CASS) sunt suportate in totalitate de salariat, iar contribuția asiguratorie pentru munca (CAM) este suportata de angajator.

In trimestrul I 2018, Societatea a derulat urmatoarele tranzactii cu societăți deținute de stat :

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2017	Vanzari in perioada 01.01-31.03.2018	Decontari in perioada 01.01-31.03.2018	Sume nedecontate la 31 martie 2018
OLTCHIM SA	80.803	103.846	139.072	45.577
S.N.T.F.M CFR MARFA SUCURSALA MUNTENIA DOBROGEA	1.239	5.151	3.005	3.385
ROMPETROL RAFINARE	775.341	958.230	1.444.071	289.500
TOTAL	857.383	1.067.227	1.586.148	338.462

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2017	Achizitii in perioada 01.01-31.03.2018	Decontari in perioada 01.01-31.03.2018	Sume nedecontate la 31 martie 2018
C.N.C.F. CFR SA	17.438	54.872	45.294	27.016
COMPANIA NATIONALA ADMINISTRATIA PORTURILOR MARITIME	39.293	854.009	829.387	63.915

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

RAJA	62.571	271.959	224.034	110.496
AUTORITATEA FERROVIARA ROMANA	540	44.209	43.518	1.231
INSPECTORATUL REGIONAL IN CONSTRUCTII SUD-EST	-	40.210	40.210	-
MONITORUL OFICIAL	-	4.995	4.995	-
COMPANIA NATIONALA PENTRU CONTROLUL CAZANELOR, INSTALATIILOR DE RIDICAT SI RECIPIENTELOR SUB PRESIUNE-C.N.C.I.R	2.083	2.916	2.083	2.916
COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA	-	46	46	-
TELECOMUNICATII CFR	-	2.720	2.720	-
CAPITANIA ZONALA	-	1.155	1.155	-
AGENTIA NATIONALA PENTRU RESURSE MINERALE	-	1.630	1.630	-
CENTRUL NATIONAL DE CALIFICARE SI INSTRUIRE FERROVIARA	478	480	958	-
ADMINISTRATIA NATIONALA APELE ROMANE ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA DOBROGEA LITORAL	1.229	-	1.229	-
AUTORITATEA RUTIERA ROMANA-ARR	-	2.340	2.340	-
BURSA DE VALORI	-	8.925	8.925	-
ROMPETROL DOWNSTREAM	136.908	393.505	389.648	140.765
TOTAL	260.540	1.683.971	1.598.172	346.339

Conducerea executivă a OIL TERMINAL SA in perioada aferenta 01.01.2018 - 31.03.2018:

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.	Marieta Elisabeta STASI	Director Dezvoltare 01.08.2017- prezent
4.	Gabriel DARABAN	Director Comercial 10.07.2012 – prezent
5.	Nicu STEFAN	Director Investitii si Siguranta Infrastructurii 01.08.2017- prezent
6.	Emil ROHAT	Director Tehnic 04.01.2011 – prezent

În perioada 01.01.2018 - 31.03.2018 indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt în valoare totală de 148.841 lei.

La data de 31.03.2018 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

In perioada 01.01.2018 – 31.03.2018 componența Consiliului de Administrație a fost:

Nr. crt	Nume și prenume	Data nașterii	Profesie	Funcție/Perioada
1.	CRISTIAN-FLORIN GHEORGHE	03.08.1975	Inginer	Administrator 01.01.2018 - prezent Președinte CA 01.01.2018 - prezent
2.	COSTREIE TOMA - BOGDAN	13.11.1976	Jurist	Administrator 01.01.2018 - prezent
3.	OVIDIU AURELIAN ANDREI	25.08.1967	Inginer/Jurist	Administrator 01.01.2018 - prezent
4.	NICOLAE CIMPEANU	29.10.1967	Economist	Administrator 01.01.2018 - 04.04.2018
5.	CONONOV PAUL	03.02.1965	Inginer	Administrator 01.01.2018 - prezent
6.	ONOFREI ANDREI IONUT	10.12.1985	Jurist	Administrator 01.01.2018 - 04.04.2018
7.	UNGUR RAMONA	09.08.1973	Economist	Administrator 01.01.2018 - prezent

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 5/04.04.2018, actionarii societatii au ales in calitate de membri ai Consiliului de Administratie prin metoda votului cumulativ, in conformitate cu prevederile Ordonanta de urgenta nr.109/2011, cu completarile si modificarile ulterioare, urmatoarii:

- Ciprian -Dragos LAZARIU
- Toma - Bogdan COSTREIE
- Cristian - Florin GHEORGHE
- Ramona UNGUR
- Paul CONONOV
- Radu - Cristian POP
- Ovidiu -Aurelian ANDREI

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 5/04.04.2018 au fost revocati din calitatea de membri ai Consiliului de Administratie al Societatii OIL TERMINAL SA ca urmare a faptului ca nu au fost reconfirmati prin vot cumulativ, in conformitate cu art. 32 pct.(7) din Ordonanta de urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificarile si completarile ulterioare, urmatoarii:

- Andrei-Ionut ONOFREI
- Nicolae CIMPEANU

Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 5/04.04.2018 a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta.

Consiliul de Administratie, intrunit in sedinta din data de 13.04.2018, a ales în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, in conformitate cu art. 18 alin. (5) din Actul Constitutiv în vigoare, pe dl. Gheorghe Cristian - Florin, cu o durata a mandatului de 4 ani, de la data alegerii in calitate de administrator, respectiv pana la data de 03.04.2022, conform Decizie Consiliu de Administratie nr.43/13.04.2018.

Decizia nr 43/13.04.2018 a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta.

La 31.03.2018 Societatea Oil Terminal nu are relatii cu filiale sau entitati asociate și nu deține participații la alte societăți.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

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 2017.

Situatiile financiare interimare simplificate incheiate la 31.03.2018 au fost revizuite de catre un auditor extern.

2.1. Declaratia de conformitate

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

Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele si tranzactiile care sunt semnificative pentru intelegerea modificarilor survenite in pozitia financiara si performanta societatii de la ultimele situatii financiare anuale, la data de si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017.

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 2017.

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 denumite 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 31.03.2018, respectiv 31.03.2017 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda		31 martie 2018	31 martie 2017
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	3,9362	4,2563
1 EURO	EUR	4,6576	4,5511
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,3090	5,3015
1 DOLAR SUA	USD	3,7779	4,2615

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

3. Venituri din exploatare - servicii prestate

Veniturile realizate de societate sunt raportate la nivelul urmatoarelor valori:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Venituri din prestarea serviciilor	33.274.734	35.887.327
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	81.822	103.848
Venituri din activitati diverse	146.664	175.949
Total venituri din prestari de servicii	33.503.220	36.167.124

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	31 martie 2018	31 martie 2017
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	51.872	362.989
Venituri din valorificarea altor deseuri	227.955	180.220
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	149.626	(59.000)
Total venituri din vanzari produse reziduale	429.453	484.209

5. Alte venituri din exploatare

	31 martie 2018	31 martie 2017
Venituri din ajustari pentru creante clienti	204.225	176.207
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(76.283)	(117.518)
Ajustari nete pentru creante	127.942	58.689
Venituri din productia de imobilizari	5.571	-
Venituri din penalitati	14.639	6.992
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	64.270	-
Venituri din reluarea provizioanelor	526.595	3.548.500
Cheltuieli privind provizioane	(5.398)	(330)
Ajustari nete pentru provizioane	521.197	3.548.170
Venituri din ajustari pentru stocuri	7.042	2.044
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(500)	(29.891)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	6.542	(27.847)
Venituri din reevaluare imobilizari necorporale	0	-
Alte venituri din exploatare	60.614	65.577
Total alte venituri din exploatare	800.775	3.651.581

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

6. Venituri si cheltuieli financiare

	31 martie 2018	31 martie 2017
Venituri din dobanzi	612	27.686
Venituri din diferente de curs valutar	32.551	102.025
Venituri din sconturi obtinute	10.004	1.686
Total venituri financiare	43.167	131.397
Cheltuieli privind dobanzile platite	(304.355)	(103.300)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(122.382)	(268.956)
Total cheltuieli financiare	(426.737)	(372.256)
Rezultate financiare nete	(383.570)	(240.859)

7. Cheltuieli materiale

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu materiale auxiliare	519.967	766.049
Cheltuieli privind combustibilii	345.559	321.026
Cheltuieli cu materiale de ambalat	19.293	15.946
Cheltuieli cu piese de schimb	321.073	141.798
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	241.436	177.694
Cheltuieli privind obiectele de inventar	334.214	453.752
Cheltuieli cu materialele nestocate	3.221	4.962
Total cheltuieli cu materiale	1.784.763	1.881.227

8. Cheltuieli cu energia si apa

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli privind consumul de apa	425.015	454.183
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	648.306	1.111.864
Total cheltuieli privind energia si apa	1.073.321	1.566.047

9. Cheltuieli cu personalul

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie	148.841	52.113
Cheltuieli cu salariile managerilor	65.798	56.199
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi*	15.896.817	11.538.650
Cheltuieli privind tichete de masa	280.473	130.807
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale**	778.545	675.071
	22.760	1.997.383

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Cheltuieli privind contributia la fondul de sanatate**	-	605.285
Cheltuieli privind contributia la somaj**	-	86.961
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	440.041	382.081
Contributie asiguratorie pentru munca**	362.689	-
Total cheltuieli cu personalul	17.715.491	15.393.743

*Valorile reprezintă sume brute acordate astfel:

*valorile reprezinta sume brute acordate in perioada 01.01. - 31.03.2018 pentru 5 directori executivi din care 115.100 lei reprezinta contributiile datorate de angajat, inclusiv impozitul aferent, iar in perioada 01.01-31.03.2017 valorile reprezinta sume brute acordate pentru 3 directori executivi , din care 38.748 lei reprezinta contributiile datorate de angajat , inclusiv impozitul aferent.

** Incepand cu 01.01.2018 au intrat in vigoare prevederile OUG 79/2017 privind modificarea si completarea Legii 227/2015 conform cărora contributia la asigurari sociale (CAS) si contributia de asigurari sociale de sanatate (CASS) sunt suportate in totalitate de salariat, iar contributia asiguratorie pentru munca (CAM) este suportata de angajator.

Pentru an 2018 societatea are in sarcina contributia la pensie pentru conditii speciale de munca de 8%.

Salariați

Numărul efectiv al salariaților a evoluat după cum urmeaza:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Personal cu studii superioare, din care:	180	180
Personal cu functii de conducere	40	37
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	824	786
Personal calificat	761	724
Total	1.004	966

Numarul mediu al salariatilor a fost de 968 la 31.03.2018 si de 937 la 31.03.2017.

Cheltuielile cu salariile si contribuțiile aferente înregistrate 31 martie 2018 comparativ cu 31 martie 2017, sunt următoarele:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu salariile	9.933.609	7.284.740
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale, fondul de sanatate, somaj si contributie asiguratorie pentru munca	385.449	2.689.629
Total	10.319.058	9.974.369

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Obligațiile privind bonificatiile angajaților se prezintă după cum urmează:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Prime de pensionare	400.260	117.384
Sporuri	4.471.613	3.291.088
Alte bonificatii	27.093	16.485
Total	4.898.966	3.424.957

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	252.232	151.481
Cadouri oferite salariatelor	45.150	44.550
Ajutoare pentru naștere	28.760	35.950
Ajutoare pentru înmormântare	113.899	124.180
Ajutoare pentru boli grave	-	25.920
Tichete de masa	778.545	675.071
Prime conform Contract colectiv de munca	129.430	103.950
Bonusuri de fidelitate	881.095	649.862
Ajutoare pentru căsătorie	0	21.570
Ajutoare de spitalizare	44.710	48.362
Ajutoare de camin	9.007	5.209
Total	2.282.828	1.886.105

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	3.393.072	4.072.191
Cheltuieli cu servicii telefonice	97.047	92.968
Cheltuieli cu servicii bancare	88.097	51.573
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	44.973	53.902
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	3.623.189	4.270.634

In structura cheltuielilor cu servicii executate de terti sunt incluse si cheltuielile de audit.

Auditul Societatii pentru an 2018 este asigurat de firma ROMAR –CO-AUDIT SRL.

Prin Hotararea AGOA nr. 6/19.06.2017 a fost aprobata numirea firmei ROMAR –CO-AUDIT SRL ca auditor financiar statutar al societatii pentru o perioada de 3 ani, respectiv, pentru exercitiile financiare ale anilor 2017, 2018 si 2019.

Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele 2 parti. Toate onorariile platite se refera la :

- servicii de auditare a situatiilor financiare anuale intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara („IFRS”) si cu cerintele OMFP 2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare.
- servicii de examinare limitata trimestriala a raportarilor financiare interimare simplificate.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- alte prestatii specifice auditorului financiar independent prevazute de Ordonanta de Urgenta nr. 90/2008 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare consolidate si supravegherea in interes public a profesiei contabile, Legea societatilor nr. 31/1990, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si de legislatia aplicabila societatilor ale caror valori sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	26.272	16.889
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:		
Constructii si amenajari de constructii	3.125.092	3.061.472
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	2.125.845	2.281.949
Mobilier si alte imobilizari	782.908	626.363
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	3.151.364	3.078.361

12. Alte cheltuieli de exploatare

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli de reparatii	2.245.149	2.119.292
Cheltuieli de intretinere	1.132.021	839.684
Cheltuieli cu redevente	1.358.801	1.407.521
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	1.037.570	950.109
Cheltuieli cu prime de asigurare	50.907	57.577
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	42.064	228.528
Cheltuieli cu pregătirea personalului	39.552	36.411
Cheltuieli de reclama si publicitate	9.282	11.730
Cheltuieli de protocol	23.321	17.464
Cheltuieli de deplasare	104.221	63.259
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	735.394	593.452
Cheltuieli privind donatiile acordate	45.000	-
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	643	247
Alte cheltuieli din exploatare	2.813	834
Total alte cheltuieli din exploatare	6.826.738	6.326.108

13. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii pentru trimestrul I 2018 si trimestrul I 2017 este determinat la o rata statutară de 16%.

Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

	31 martie 2018	31 martie 2017
Cheltuieli cu impozitul curent	158.314	773.037
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	158.314	773.037

Societatea a înregistrat cheltuieli cu impozitul pe profit asupra activității curente, cât și asupra diferentelor din reevaluare transferate asupra cheltuielilor cu amortizarea în cursul anului și care sunt impozabile la calculul impozitului pe profit.

În trimestrul I 2018 societatea nu a înregistrat venit sau cheltuieli cu impozitul amânat.

La 31 martie 2018 Societatea înregistrează un profit brut al exercitiului în sumă de 175.012 lei.

Pentru trimestrul I 2018 profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este în valoare de 1.270.712 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în sumă de 203.314 lei, diminuat la 158.314 lei, urmare înregistrării cheltuielilor pentru sponsorizare în valoare de 45.000 lei, cheltuieli realizate în limita prevăzută de Codul fiscal.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru trimestrul I 2018 comparativ cu trimestrul I 2017:

	31 martie 2018	31 martie 2017
Profit înainte de impozitul pe profit	175.012	7.545.935
Profit înainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuieli cu sponsorizarea)	220.012	-
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	35.202	1.207.350
Efectul cheltuielilor nedeductibile	17.675	25.409
Taxarea rezervelor din reevaluare	269.895	201.983
Efectul veniturilor neimpozabile	(118.058)	(596.280)
Deduceri din rezerva legală	(1.400)	(60.368)
Profit reinvestit	0	(5.057)
Scutiri pentru sponsorizare	45.000	
Cheltuieli cu impozitul pe profit	158.314	773.037

Impozit pe profit amânat

	31 martie 2018	31 decembrie 2017
Impozit pe profit amânat	32.314.845	32.314.845
Total impozit pe profit amânat	32.314.845	32.314.845

Impozitele amânate de plată și de recuperat se calculează pe baza diferentelor temporare impozabile și/sau deductibile, determinate pentru active și datorii ca diferențe dintre valoarea contabilă a activului și/sau datoriei și suma atribuită în scopuri fiscale. Societatea recunoaște impozitele amânate pe seama unei cheltuieli sau a unui venit, cu excepția impozitului generat de un eveniment contabilizat direct în capitalurile proprii.

În trimestrul I 2018 impozitul pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii nu înregistrează modificări față de 31.12.2017 și este în valoare de 32.314.845 lei înregistrat astfel :

-25.943.248 lei, înregistrat prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile" la 31 decembrie 2014 în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", reprezentând impozit pe profit amânat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

-2.779.766 lei inregistrat la 31.12.2015 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;

-(98.436) lei inregistrat la 31.12.2016 reprezentand impozit pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobiliarile cedate/casate transferate in rezultat reportat;

-5.494.500 lei inregistrat la 31.12.2017 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2017;

-(1.684.738) lei inregistrat la 31.12.2017 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2017 la inregistrarea reevaluarii imobiliarilor ;

- (119.495) lei inregistrat la 31.12.2017 impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus realizat din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2017 .

In anul 2017 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii a fost majorat cu suma de 3.690.267 lei pana la valoarea totala de 32.314.845 lei .

Majorarea impozitului pe profit amanat in cursul anului 2017 cu 3.690.267 lei reprezinta:

-impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare constituite in an 2017 ca urmare a reevaluarii inregistrate la 31.12.2017 in valoare de 5.494.500 lei;

-impozit pe profit amanat anulat pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2017 ca urmare a reevaluarii inregistrate la 31.12.2017 in valoare de (1.684.738) lei;

-impozit pe profit amanat anulat pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare pentru imobiliarile cedate/casate transferate in rezultat reportat in valoare de (119.495) 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

	31 martie 2018	31 martie 2017	Δ %
Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide	33.274.734	35.887.327	(7,28)

Prestari de servicii catre clienti externi

Denumire client	Tara	31 martie 2018	31 martie 2017	Δ %
		VITOL	Elvetia	2.432.647
MADDOX	Elvetia	1.024.722	1.560.207	(34,32)
LITASCO	Elvetia	792.463	3.785.897	(79,07)
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	600.486	1.643.268	(63,46)
MASTER CHEM OIL DMCC	Emiratele Arabe Unite	461.242	50.528	812,84
MITSUBISHI INTERNATIONAL GMBH	Germania	441.015	439.895	0,25
MOL PLC	Ungaria	428.142	-	-
ISLAND PETROLEUM	Cipru	364.846	136.738	167,17

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

ELEMENT ALPHA	Elvetia	110.430	73.556	(50,13)
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	-	54.921	-

Principalii clienti ai Oil Terminal

Denumire client	Tara	31 martie 2018		31 martie 2017	
		Valoare facturata	%	Valoare facturata	%
PETROTEL LUKOIL	Romania	14.028.246	36,66	9.334.290	23,09
OMV PETROM	Romania	5.208.666	13,61	7.303.331	18,07
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	4.613.392	12,06	3.405.322	8,42
VITOL	Elvetia	2.432.647	6,36	5.812.694	14,38
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	2.099.651	5,49	2.540.379	6,28
MADDOX	Elvetia	1.025.573	2,68	1.560.214	3,86
ROMPETROL RAFINARE	Romania	958.230	2,50	795.209	1,97
ADMINISTRATIA NATIONALA REZERVEI DE STAT	Romania	920.274	2,40	910.952	2,25
LITASCO	Elvetia	792.463	2,07	3.785.897	9,37
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	600.624	1,57	1.643.303	4,07

15. Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Valori brute					
Sold la 31 decembrie 2017	321.521.535	126.787.421	21.940.154	2.784.758	473.033.868
Transferuri din active in curs	-	19.217.890	866.916	-	20.084.806
Avansuri pentru imobilizari corporale	-	-	1.062.934	-	1.062.934
Sold la 31 martie 2018	321.521.535	146.005.311	23.870.004	2.784.758	494.181.608

Amortizari	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2017	-	-	-	-	-
Amortizare in anul 2018	-	2.125.845	782.907	216.339	3.125.091

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Sold la 31 martie 2018	-	2.125.845	782.907	216.339	3.125.091
Valoare neta					
Sold la 31 decembrie 2017	321.521.535	126.787.421	21.940.154	2.784.758	473.033.868
Sold la 31 martie 2018	321.521.535	143.879.466	23.087.097	2.568.419	491.056.517

Imobilizarile corporale sunt prezentate in situatiile financiare Interimare simplificate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarile și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare, în conformitate cu IAS 16 – imobilizarile corporale și IAS 36 – deprecierea imobilizarilor.

Reevaluarea la valoare justă a fost înregistrată la 31.12.2017, pe baza unei Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecvența reevaluarilor depinde de modificările valorilor juste ale imobilizarilor corporale reevaluate. În cazul imobilizarilor corporale ale căror valori juste nu suferă modificări semnificative, nu este necesar să se facă reevaluări.

La 31.03.2018 valoarea netă a imobilizarilor corporale a crescut cu 18.022.649 lei față de sfârșitul anului 2017, astfel:

- puneri în funcțiune din imobilizări corporale în curs, creștere de 20.084.806 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale înregistrată în trimestrul I 2018, reducere de 3.125.091 lei
- avansuri pentru imobilizări corporale în trimestrul I 2018, creștere de 1.062.934 lei.

Valoarea justă la 31.03.2018 rezultată din raportul de evaluare, evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

> terenuri	321.521.535 lei
> grupa construcții	143.879.466 lei
> instalații tehnice și mașini	23.087.097 lei
> alte instalații utilaje și mobilier	2.568.419 lei
> imobilizări corporale în curs	12.972.607 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 66.497.655 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 1997;
- > teren în suprafață de 413.413,16 mp dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 8448/16.04.2003, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 57.791.417 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 2003;
- > terenul achiziționat în anul 2004 conform contract de vânzare – cumpărare nr. 181/20.01.2004 încheiat cu Primăria Constanța, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 37.506.480 lei;
- > teren în suprafață de 254.261,33 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 103.075.858 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 56.650.125 lei.

Loturile de teren în suprafața de 254.261,33 mp și 129.334,70 mp au fost înregistrate în patrimoniul societății în anul 2011 pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fără a majora capitalul social cu valoarea înscrisă în certificatele de atestare a dreptului de proprietate.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

16. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizările în curs de executie în valoare de 12.972.607 lei, reprezintă investiții neterminate la 31.03.2018, din care:

Imobilizările în curs	Investiții conform Program OIL TERMINAL	Investiții realizate conform Acord petrolier*	Total
Sold la 31 decembrie 2017	8.030.886	19.636.820	27.667.706
Creșteri în cursul anului	2.691.611	2.698.095	5.389.706
Transferuri la active imobilizate	(4.103.877)	(15.980.928)	(20.084.805)
Sold la 31 martie 2018	6.618.620	6.353.987	12.972.607

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

Valoarea totală a cheltuielilor de investiții înregistrate la 31.03.2018 este de 5.396.001 lei, reprezentând 5.389.706 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale și 6.295 cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale, din care principalele obiective de investiții sunt:

- Modernizarea rezervorului 34 SP Sud (conform Acord petrolier)
- Estacada metalică comuna linia L2 și linia L3 rampa CF SP Sud
- Reabilitat capac și prima virolă la rezervorul 23P SP Port (modernizare nr. inventar 11222626)
- Telemăsură tank radar (8 buc.)
- Pozare supratereștrice fascicul conducte între claviatura SP Port și pod MIM (faza 2) (conform Acord petrolier)
- Calculator PC GMB (4 buc.)
- Cabină adăpost vânt Dana 69 SP Port
- Modernizare rezervor T30 50.000 mc SP Sud (conform Acord petrolier)

17. Imobilizari necorporale

Valori brute	Licențe/brevete	Concesiuni	Alte imobilizări necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2017	-	3.660.453	263.650	3.924.103
Creșteri din achiziții	-	-	6.295	6.295
Sold la 31 martie 2018	-	3.660.453	269.945	3.930.398

Amortizări și deprecieri	licențe/brevete	concesiuni	Alte imobilizări necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2017	-	-	-	-
Amortizare în anul 2018	-	-	26.272	26.272
Sold la 31 martie 2018	-	-	26.272	26.272

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Valoare neta				
Sold la 31 decembrie 2017	-	3.660.453	263.650	3.924.103
Sold la 31 martie 2018	-	3.660.453	243.673	3.904.126

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

Ca urmare a analizei la 31.12.2012 a contractului de concesiune aprobat prin H.G. 886/16.08.2002, s-a constatat că sunt îndeplinite condițiile de recunoaștere a concesiunii și imobilizare necorporală potrivit IAS 38 – imobilizări necorporale și clarificărilor date prin IFRIC 12.

La 31.12.2012, pe baza Raportului de evaluare întocmit de evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR a fost recunoscută imobilizarea necorporală - concesiune, la valoarea justă de 3.034.941 lei, înregistrată în contabilitate cu durată de viață utilă nedeterminată, conform punctului 88 din IAS 38 – Imobilizări necorporale și 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.

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. 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.

La 31 decembrie 2017 societatea a înregistrat reevaluarea imobilizărilor necorporale pe baza unui Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

Valoarea justă la 31.03.2018 astfel determinată, evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

- concesiune Acord Petrolier 3.660.453 lei
- programe informatice/ licențe aferente acestora 243.673 lei

18. Imobilizări financiare

	3 luni încheiate la 31 martie 2018	Anul încheiat la 31 decembrie 2017
Garantii acordate furnizorilor	867	867
Alte creanțe imobilizate	1.335.074	1.228.665
Total imobilizări financiare	1.335.941	1.229.532

La 31.03.2018 și la 31.12.2017 garantiile acordate furnizorilor sunt în sumă de 867, din care pentru furnizorul Telecomunicații CFR 785 lei și 82 lei pentru furnizorul Compania Națională CFR Sucursala C.R.E.I.R. CF Constanta.

La 31.03.2018 Societatea înregistrează alte creanțe imobilizate în valoare de 1.335.074 lei, sold mai mare cu 106.409 lei față de anul precedent, reprezentând:

- scrisoare de garanție bancară nr. 140LG0115331002/27.11.2015 în valoare de 804.493 lei emisă de Bancpost SA în favoarea beneficiarului Agenția Națională de Administrare Fiscală - Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, cu valabilitate până la 01.11.2018, prin deschiderea unui depozit colateral, pentru garantarea tranzacției conform contract de angajament nr. 1406/27.11.2015 și Actul

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Adițional nr.1/24.11.2016, in vederea completarii garantiilor constituite pentru calitatea de antrepozit fiscal a societatii.

- 2 scrisori de garantie in valoare de 1.590 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime.
- Garantie utilizare token-uri pentru Bancpost in valoare de 1.013 lei.
- Garantie in valoare de 527.978 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime.

19. Stocuri

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Materiale auxiliare	1.244.754	522.830
Combustibili	36.366	47.040
Materiale pentru ambalat	9.767	5.763
Piese de schimb	456.123	424.891
Alte materiale consumabile	48.307	132.731
Materiale de natura obiectelor de inventar	471.617	463.212
Produce reziduale	169.602	19.976
Ajustari pentru materiale consumabile	(77.387)	(83.929)
Total stocuri	2.359.149	1.532.514

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 31.03.2018 sunt de **77.387 lei**, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor .

In trimestrul I 2018 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 Ianuarie	83.929	50.725
Constituirii in an	500	70.594
Reversari in an	(7.042)	(37.390)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	77.387	83.929

20. Clienti si conturi asimilate

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Clienti facturi emise, de incasat	13.080.915	12.379.265
Clienti incerti si in litigiu	3.241.960	3.369.901
Clienti facturi de intocmit	417.892	351.162
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(3.245.267)	(3.373.209)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Total clienti	13.495.500	12.727.119
----------------------	-------------------	-------------------

Situația clienților – facturi emise de incasat in suma de 13.080.915 lei, in sold la 31 martie 2018, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 12.674.100 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 – 30 zile 403.719 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 31 - 60 zile 3.096 lei

Cientii incerți înregistrați la 31.03.2018 sunt în valoare totală de **3.241.960 lei** în scădere față de anul precedent cu valoare de 127.941 lei. Pentru clienții incerți, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala a creantei inclusiv TVA.

In cursul anului 2018 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Sold ajustare pentru depreciere la 1 Ianuarie	3.373.209	3.130.521
Constituirii in an	76.283	427.794
Reversari in an	(204.225)	(185.106)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	3.245.267	3.373.209

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Debitori diversi	2.548.943	2.563.252
Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	5.975	-
Cheltuieli inregistrate in avans	170.022	93.926
Alte creante	416.048	221.483
Total alte creante	3.140.988	2.878.661

Taxe si impozite de recuperat

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Impozit pe profit	491.342	649.656
Impozit pe cladiri	122.573	-
Impozit pe teren	541.735	360.655
Taxe mijloace transport	4.126	44
Taxe firma	1.176	-
TVA de recuperat	1.522.655	2.508.887

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Total	2.683.607	3.519.242
--------------	------------------	------------------

22. Numerar si echivalente de numerar

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Disponibil in lei in conturile curente la banci	4.783.904	13.047.626
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	52.124	329.131
Avansuri de trezorerie	13.078	10.843
Alte valori	19.487	16.664
Disponibil in numerar	6.620	6.128
Total numerar si echivalente	4.875.213	13.410.392

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti.

23. Capital social

	Nr. Actiuni	Capital social
Capital social statutar	582.430.250	58.243.025
Total capital	582.430.250	58.243.025

Structura actionariatului la 31 martie 2018 comparativ cu 31 martie 2017 potrivit datelor transmise de Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar 31.03.2018	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Dumitrescu Sebastian Valentin	83.953.032	8.395.303	14,41
Persoane juridice	62.289.370	6.228.937	10,70
Persoane fizice	88.929.878	8.892.988	15,27
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 31.03.2017	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Dumitrescu Sebastian Valentin	39.259.679	3.925.968	6,74
Persoane juridice	94.809.594	9.480.959	16,28

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Persoane fizice	101.103.007	10.110.301	17,36
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei este principalul acționar și deține 59,62% din capitalul social. Capitalul social subscris și vărsat integral este de 58.243.025 lei divizat în 582.430.253 acțiuni ordinare cu valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, atât la 31 martie 2018, cât și la 31 decembrie 2017. 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 0,1708 lei/acțiune la 30 martie 2018 și la 0,1965 lei/acțiune la 31 martie 2017. Valoarea dividendelor neplătite la 31 martie 2018 este de 1.277.967 lei, reprezentând valoarea dividendelor neplătite din anii anteriori, din care persoane fizice 1.240.504 lei și persoane juridice 37.463 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii	(6.405.204)	(6.405.204)
Alte elemente de capital propriu	3.034.941	3.034.941
Total alte elemente de capitaluri proprii	(3.370.263)	(3.370.263)

La data de 31 martie 2018, alte elemente de capitaluri proprii reprezentand impozitul amanat recunoscut pe capitaluri proprii, nu inregistreaza modificari fata de 31 decembrie 2017 si este in valoare de (6.405.204) lei. Impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii in valoare de (6.405.204) lei in sold la 31 martie 2018 se compune din :

- impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii aferent rezervelor din reevaluare in valoare de (6.475.478) lei
- impozit pe profit amanat pentru facilitati fiscale pentru anul 2012 in valoare de 70.274 lei.

La 31 martie 2018 și la 31 decembrie 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.

25. Rezerve din reevaluare

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	233.139.364	233.139.364
Total rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	233.139.364	233.139.364

La 31 martie 2018 rezerva din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale este de 233.139.364 lei, sold nemodificat fata de anul precedent.

Valoarea totala de 233.139.364 lei a rezervelor din reevaluare in sold la 31.03.2018, cuprinde:

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 232.388.792 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București aprobat prin HG 886/2002 de 125.060 lei.
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale reprezentand licente de 625.512 lei

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	5.823.139	5.823.139
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	5.823.139	5.823.139

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

In cursul anului 2018 nu s-a inregistrat surplus realizat din rezerve din reevaluare, astfel incat rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare in sold la 31 martie 2018 de 5.823.139 lei este identic cu soldul inregistrat la 31 decembrie 2017.

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

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
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

Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 la 31 martie 2018 este in valoare de 396.930 lei si nu inregistreaza modificari fata de anul precedent. Suma de 396.930 lei reprezinta retratari din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29, pentru anul 2000, in conformitate cu Ordinul nr. 94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

Pentru anul 2000 posturile bilantiere intocmite in conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor nr. 403/1999 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele de Contabilitate Internaționale au fost retratate, in conformitate cu Ordinul nr.94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

c. Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile

La 31.03.2018 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este acelasi cu soldul anului precedent si se prezinta astfel:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
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)

La 31 decembrie 2014 s-a inregistrat in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", impozit pe profit amanat in valoare de 25.839.366 lei, aferent rezervelor din reevaluare pentru anii 2011-2013 pe seama capitalurilor proprii, prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile", astfel :

- pentru an 2011 valoare (9.519.349) lei
- pentru an 2012 valoare (8.242.884) lei
- pentru an 2013 valoare (8.077.133) lei

d. Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat

La 31.03.2018 soldul contului rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat este in valoare de 4.511.118 lei.

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	4.511.118	-
Total rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	4.511.118	-

Valoarea de 4.511.118 lei reprezinta profitul nerepartizat aferent anului 2017. Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 9/25.04.2018 suma de 4.511.118 lei a fost distribuita sub forma de dividende convenite actionarilor.

27. Rezerve legale, alte rezerve si repartizarea profitului

a. Rezerve legale si alte rezerve

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Rezerve legale	5.031.568	5.031.568
Alte rezerve	174.575.468	174.575.468
Total rezerve	179.607.036	179.607.036

Rezervele legale in valoare de 5.031.568 lei in sold la 31 martie 2018 nu au inregistrat modificari fata de anul precedent.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Alte rezerve in sold la 31 martie 2018, nemodificate fata de anul precedent sunt in valoare de 174.575.468 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 944.399 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

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank	7.012.500	7.331.250
Minus partea curenta	(1.275.000)	(1.275.000)
Contract nr. 1870/02.08.2017 Bancpost	24.441.634	21.294.730
Minus partea curenta	-	-
Total imprumuturi pe termen lung	30.179.134	27.350.980

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

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2017	31.03.2018
1.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	7.331.250	7.012.500

*Act additional nr. 1/2013/23.09.2013 la contractul de credit de investitii nr. C12002013014745

*Act additional nr. 2/2013/14.10.2013 la contractul de credit de investitii nr. C12002013014745

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

(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 31.03.2018 este de 7.012.500 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	31.12.2017	31.03.2018
2.Contract nr. 1870 din 02.08.2017 Bancpost	lei	02.08.2027	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca si ipoteka mobiliara asupra contului	21.294.730	24.441.634

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

(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 grație 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

În anul 2017 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 21.294.730 lei iar în cursul trimestrului I 2018 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 3.146.904 lei urmând ca diferența de 2.328.416 lei până la valoarea totală a creditului aprobat de 26.770.050 lei să fie utilizată în cursul anului 2018.

b. Datorii privind impozitul pe profit amanat

La 31.03.2018 impozitul pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare în sold la 31.03.2018 constituit pe seama capitalurilor proprii este în valoare totală de 32.314.845 lei și nu înregistrează modificări față de 31.12.2017 fiind constituit astfel :

-25.839.365 lei, înregistrat prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile" la 31 decembrie 2014 în conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", reprezentând impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014;

-103.883 lei înregistrat la 31.12.2014 prin cont impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2014;

- 2.779.766 lei înregistrat la 31.12.2015 reprezentând impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;

- (98.436) lei înregistrat la 31.12.2016 reprezentând impozit pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizările cedate/casate transferate în rezultat reportat;

- 5.494.500 lei înregistrat la 31.12.2017 reprezentând impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2017;

- (1.684.738) lei înregistrat la 31.12.2017 reprezentând impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate în an 2017 la înregistrarea reevaluarii imobilizărilor ;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- (119.495) lei inregistrat la 31.12.2017 mpozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2017 .

Reconcilierea impozitului pe profit amanat se prezinta astfel:

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Impozit pe profit amanat la 1 ianuarie	32.314.845	28.624.578
Impozit pe profit amanat la 31 martie	32.314.845	32.314.845
Variatia impozitului amanat	0	3.690.267
Din care datorie cu impozit pe profit amanat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	0	3.690.267

29. Datorii privind obligatiile de leasing

Societatea nu inregistreaza datorii de leasing financiar la 31.03.2018 si nici la 31.12.2017.

La 31.03.2018 Societatea are in derulare urmatoarele contracte de leasing operational:

1.Contract 33/126/23.04.2015 completat prin act aditional nr.1/25.04.2017 incheiat cu BCR Fleet Management avand ca obiect:

Leasing operational autoturism Skoda Superb Elegance Business – 1 bucata
Durata contractului este de 24 de luni de la data de 30.04.2017.

2.Contract 81/203/27.07.2015 incheiat cu CENTER TEA&CO SRL avand ca obiect:

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

3.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.

4.Contractul nr. 100/171/16.06.2016 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational pentru Buldoexcavator -1 bucata
Leasing operational pentru platforma de lucru la inaltime-1 bucata
Leasing operational pentru Autospeciala PSI -1 bucata
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrarii bunurilor.

5.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
Multivan HL KR 2.0 TDI 150 KW 4m DSG 204 CP/150Kw - 1 BUC

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Tuareg Supreme Plus V6 TDI BMT 262 CP/193 Kw AG8 SUV 1 buc
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrării bunurilor

6. Contractul nr. 277/507/21.12.2017 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational pentru:

Autospeciala PSI TGS 26420 6X4 BL – 1 buc

Vidanja combinata - 1 buc

Basculanta TGS 26 – cu cabina simpla - 1 buc

Minibuz Daily 70C18HP Chassis Cowl Diesel euro 6 - 1 buc

Autoturism SUV Kodiaq Ambition 2.0 TDI 4X4 DSG 190CP/140KW – 3 buc

Dacia Logan SL Prestige Plus 1.5 DCI 90 CP – 3 buc

Noul Duster Prestige 1.5 DCI 110 CP EDC – 1 buc

Dacia Dokker Laureate 1.5 DCI 90CP -3 buc

Durata contractului este de 36 de luni de la data livrării bunurilor.

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

Societatea a recunoscut ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere in trimestrul I 2018 platile aferente contractelor de leasing operational, utilizand modelul liniar aferent perioadei de leasing, in valoare totala de 373.998 lei.

Platile viitoare minime de leasing sunt stabilite in functie de pretul convenit prin contract si numarul de rate de leasing ramase de achitat.

Situatia platilor viitoare minime de leasing la 31.03.2018 se prezinta astfel:

	Plati viitoare pana la 1 an	Plati viitoare intre 2 - 5 ani
Contract 33/126/23.04.2015 BCR Fleet Management SRL	21.893	1.824
Contract 81/203/27.07.2015 Center Tea&Co SRL	305.997	0
Contract 357/146/09.12.2015 Center Tea&Co SRL	111.004	0
Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL	444.882	434.001
Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL	294.491	325.447
Contract 277/507/21.12.2017 Center Tea&Co SRL	116.754	90.925
Total	1.295.021	852.197

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

La data de 31 martie 2018 si la 31 decembrie 2017 imprumuturile pe termen scurt nu prezinta sold.

Contractele privind imprumuturile pe termen scurt sunt:

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare
----------	--------	----------	-------------	---------	---------

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

1.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09.2013 încheiat cu OTP Bank si act aditional 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 aditional 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 aditional 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 aditional 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 aditional 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) incheiat cu Bancpost SA	lei	01/11/2018	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	56.256.550

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, pentru care au fost constituite următoarele garanții:

- a) Ipoteca asupra imobilului teren in suprafata de 20.000 mp intabulat in cartea funciara nr. 244347 Constanta, identificat cu numar cadastral 244347 si constructiile edificate pe acesta:
 - rezervor R36 identificat cu numar cadastral 244347-C9 (numar inventar 11223318), in suprafata de 2.859 mp
 - rezervor R37 identificat cu numar cadastral 244347-C10 (numar inventar 11223319), in suprafata de 2.859 mp;
- b) Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali
- c) Cesiunea drepturilor de creanta nascute din politele de asigurare incheiate de imprumutat, avand ca obiect asigurarea bunurilor imobile aduse in garantie.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

In cursul anului 2015 Societatea Oil Terminal a obtinut autorizatia de antrepozit fiscal. Pentru obtinerea acestei autorizatii a fost necesara constituirea unei garantii in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de 5.000.000 euro, 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 Additional 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 Adititional nr. 2 la contractul 1403 s-au semnat Contractul de Ipoteca Imobiliara nr. 181/26.04.2017 si Actul Adititional 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 Additional nr. 3 la contractul 1403/27.11.2015 prin care se modifica contul de incasare a creantelor.

In data de 09.11.2017 se semneaza Actul Additional nr. 4 la contractul 1403/27.11.2015 prin care suma facilitatii a fost majorata la 56.256.550 lei si Actul Additional nr. 2/09.11.2017 la Contractul de Ipoteca Mobiliara (asupra creantei) nr. 1403/1/27.11.2015.

31. Datorii comerciale

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Obligatii furnizor pentru bunuri si servicii	9.074.287	14.924.392
Obligatii colaboratori	4.317	3.772
Furnizori facturi nesosite	227.627	661.585
Total datorii comerciale	9.306.231	15.589.749

Furnizorii aflati in sold la 31 martie 2018 in valoare de 9.074.287 lei sunt in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 31.03.2018.

32. Datorii privind impozite si taxe datorate

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Obligatii curente privind redeventa petroliera	1.358.802	1.691.424
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	1.944.171	1.847.147
Obligatii curente la bugetul de stat	563.696	887.330
Obligatii curente la bugetul local	1.893	1.892
Total impozite si taxe	3.868.562	4.427.793

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

33. Alte datorii curente

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Obligatii legate de personal	2.311.955	2.122.169
Dividende de plata	1.277.967	1.297.694
Cienti creditor	213.786	-
Creditori diversi	195.572	147.529
Garantii primite	-	10.000
Total alte datorii	3.999.280	3.577.392

34. Provizioanele in sold la 31.03.2018 sunt in valoare totala de 2.301.882 lei inregistrand fata de anul precedent o scadere de 521.197 lei, se prezinta astfel :

- a) Provizioane pentru litigii in valoare de 811.298 lei;
- b) Provizioane pentru beneficiile angajatilor in valoare de 989.349 lei;
- c) Alte provizioane pentru participarea personalului la profit in valoare de 501.235 lei.

a. Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 31 martie 2018 provizioane pentru litigii în suma de 811.298 lei.

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Sold la inceputul anului	923.229	8.266.492
Constituirii in cursul anului	5.398	350.071
Reversari in cursul anului	(117.329)	(7.693.334)
Sold la sfarsitul perioadei	811.298	923.229

Provizioanele pentru litigii în valoare de 811.298 lei sunt constituite pentru urmatoarele dosare:

Denumire TERT	Explicatie	Valoare (lei)
ANRSPS	Dosar 17187/212/2017	315
ANAF DGAMC	Dosar 19202/212/2017	20
BYOTECH PROD GENERAL	Dosar 1517/118/2012	246.970
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 2184/118/2016	16.674
CURTEA DE CONTURI	Dosar 3752/118/2016	150
CCH	Dosar 14430/212/2013	1.600
ELVIMEX TRANS GROUP	Dosar 2639/212/2013	69.716
ECO PETROLEUM	Dosar 7556/212/2014	15.595

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

GARDA NATIONALA DE MEDIU- COMISARIATUL GENERAL SERV.COM.JUDETEAN CONSTANTA	Dosar 35420/212/2016	12.540
INGAVIPET	Dosar 14833/212/2013	11.516
INCASO JOBS	Dosar 2640/212/2013	720
IASAR ANA	Dosar 11403/212/2011	90.000
ION MIHAI	Dosar 2503/118/2015	216.632
INTERAGRO SRL	Dosar 4034/118/2015 Dosar 5409/118/2015	300
INTERAGRO SA	Dosar 36095/3/2015	200
INTERAGRO SRL	Dosar 4010/87/2015	280
MGI EKOPROD	Dosar 31271/3/2015	200
OMV Petrom	Dosar penal nr.20875/P/2013 si Decizia nr. 415/09.12.2013	15.983
OIL PROD	Dosar 2380/118/2013	2.200
RASID AISE	Dosar 5857/212/2015 si Dosar executare 227/2016	417
ROLL OIL	Dosar 7601/212/2016	200
ROLL OIL	Dosar 15372/212/2016	212
ROLL OIL	Dosar 30061/212/2016	200
SILK ROAD PETROLEUM	Dosar 8944/212/2015	631
SALI ADEM	Dosar 5855/212/2015	212
SNTFC- CFR	Dosar 2884/245/2011	44.401
FLOREA CRISTIAN	Dosar 5690/212/2017	310
CHEBAC MIHAI CRISTIAN	Dosar 5669/212/2017	302
COMSULEA CORIN	Dosar 5670/212/2017	920
CODESCU DAN	Dosar 5671/212/2017	460
GHERMAN ANCA MARIA	Dosar 5667/212/2017	302
STAAR RATING	Dosar 5665/212/2017	2.443
CRISAN DANIEL	Dosar 5770/212/2017	174
ANAF DGRFP	Dosar 5119/118/2017	4.043
STAAR RATING	Dosar 20998/212/2017	730
MFP-DIRECTIA GENERALA 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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

PARCHETUL DE PE LANGA CURTEA DE APEL CONSTANTA	Decizia 403/P/2017	30.000
OIL TERMINAL SA	Dosar 166/118/2018	1.050
GHERMAN ANCA MARIA	Dosar 20806/4/2017	151
MILEA GEORGE	Dosar 91/2018	1.406
DUDAU VASILE	Dosar de executare nr. 69/2018 in dosar 7237/212/2018	1.206
ELITE STEWARD SRL	Dosar 5608/212/2018	1.465

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. 11403/212/2011 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta prin care reclamantii Iașar Ana, Iașar Tair, Iașar Doina, Iașar Sevinci, Iașar Islam, Iașar Esan, Iașar Ghiulgean, Iașar Sabria solicită obligarea pârâtilor Oil Terminal S.A., Oil Prod SRL, Eco Petroleum S.A. la plata de daune materiale in cuantum de 30.000 lei și daune morale in valoare de 60.000 lei.

Prin Incheierea din 26.06.2013 se suspenda de drept cauza in temeiul art.36 din Legea nr.85/2006, datorita intrarii in insolventa a Oil Prod SRL.

Se poate formula recurs in termenul prevazut de art. 244 indice 1 alin.2 din Codul de Procedura Civila.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 90.000 lei.

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

Actiunea a fost depusa in 06.06.2016. Prin Sentinta civila nr. 580/13.04.2018 Tribunalul Constanta a respins actiunea formulata de catre Oil Terminal S.A. ca nefondata. Hotararea urmeaza a fi redactata si comunicata partilor, ea poate fi atacata cu recurs in termen de 15 zile de la comunicare.

Pentru acest dosar s-a inregistrat in contul Active contingente suma de 139.341 lei si in contul provizioane pentru litigii suma de 150 lei.

IV. Dosar 2503/118/2015 aflat pe rolul Tribunalului Constanta, in contradictoriu cu Ion Mihai in calitate de contestatar si Societatea Oil Terminal in calitate de intimata .

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

In data de 14.04.2015, fostul angajat al societatii Ion Mihai a depus la Tribunalul Constanta o Contestatie impotriva impotriva deciziei de concediere, in contradictoriu cu Oil Terminal S.A. prin care a solicitat instantei sa se pronunte o hotarare prin care parata sa fie obligata la anulara deciziei nr. 93/11.03.2015 de sanctionare disciplinara a salariatului cu desfacerea contractului individual de munca. Cererea formeaza obiectul dosarului nr. 2503/118/2015. Prin Incheierea de sedinta din data de 08.02.2016 s-a suspendat judecata cererii formulata de reclamantul Ion Mihai in contradictoriu cu parata SC OIL TERMINAL SA, pana la solutionarea definitiva a cauzei care face obiectul dosarului penal nr. 791/P/2015 al Parchetului de pe langa Judecatoria Constanta. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion in valoare de 216.632 lei.

V. Dosar 2884/245/2011 aflat pe rolul Judecatoriei Iasi, in contradictoriu cu reclamantul SNTFC-CFR si paratii Oil Terminal, Oscar Downstream S.R.L. si CFR MARFA.

Actiune in pretentii depusa de catre SNTFC - CFR , RTF CĂLĂTORI IASI si SNTF CFR MARFA SA SUC IASI la Judecatoria Iasi in data de 27.11.2011 prin care reclamantele solicita instantei sa se pronunte o hotarare prin care paratele SC Oscar Downstream SRL si Oil Terminal S.A. sa fie obligate la plata sumei de 44.400, 98 lei, reprezentand contravaloarea a 12.075 kg motorina. Cererea formeaza obiectul dosarului nr. 2884/245/2011. Prin incheierea din data de 21.06.2011 instanta de judecata a suspendat solutionarea prezentei cauzei pana la solutionarea dosarului penal.

Litigiul este in continuare suspendat, iar urmatorul termen de verificare a stadiului dosarului penal este fixat pentru data de 08.05.2018.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion in valoare de 44.401 lei.

VI. 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 consorțiul administratorilor judiciari format din CINTR Filiala București SPRL și ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CINTR Filiala București SPRL.
- Respinge ca neîntemeiata exceptia inadmisibilitatii cererii de conexare invocata de creditorul Cabinet Avocat Ciobanu Crina Ionela.
- Respinge ca neîntemeiata exceptia tardivitatii cererii de conexare invocata de creditorul SC AUTOCORA SRL.
- Admite cererea de conexare.
- Dispune trimiterea dosarului nr. 4010/87/2015 și a dosarelor asociate privind pe debitoarea SC INTERAGRO SRL catre Tribunalul București, sectia a VII –a Civila, instanta mai întâi învestita cu solutionarea dosarului nr. 36095/3/2015 privind pe debitoarea SC INTERAGRO SA”.

Hotararea este executorie, si atacabila cu apel in 7 zile de la comunicare.

Prin hotararea nr. 1617/13.10.2016, Curtea de Apel Bucuresti a respins apelurile formulate de apelantele SC AUTOCORA SRL și SC INTERAGRO SRL, ca nefondate.

Hotararea este definitiva si nu a fost comunicata. Prin Hotarârea nr. 204/ 02.02.2017 instanta a respins apelul ca nefondat.

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

VII. 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.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

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 inregistrat la masa credala pentru suma de 1.291.599,10 lei.

La termenul din 17.11.2014 instanta a dispus intrarea în 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 inregistrare 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 Hotărârea nr. 303/ 08.02.2016.Instanta admite în parte contestația formulată de creditoarea SC OIL TERMINAL SA în contradictoriu cu intimata SPECTRUM INSOLVENCY IPURL administrator judiciar al debitoarei SC OIL PROD SRL. Dispune înscrierea în tabelul definitiv consolidat al creanțelor debitoarei SC OIL 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 11.06.2018.

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

b. Provizioane pentru beneficiile angajatilor

Societatea inregistreaza la data de 31 martie 2018 provizioane pentru beneficiile angajatilor în suma de 989.349 lei.

	Anul incheiat la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Sold la inceputul anului	1.398.615	1.841.055
Constituii in cursul anului	-	1.398.615
Reversari in cursul anului	(409.266)	(1.841.055)
Sold la sfarsitul perioadei	989.349	1.398.615

Acest provizion a fost calculat in baza Contractului Colectiv de Munca nr. 418/27.12.2017, valabil in perioada 01.01.2018 - 31.12.2019, 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 contributiei asiguratorii de munca datorata de angajator pentru sumele brute calculate.

c. Alte provizioane

3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
--	--

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

Sold la inceputul anului	501.235	1.580.626
Constituii in cursul anului	0	501.235
Reversari in cursul anului	0	(1.580.626)
Sold la sfarsitul perioadei	501.235	501.235

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2017 un provizion pentru participarea personalului la profit in valoare de 501.235 lei, in scadere fata de anul precedent cu suma de 1.079.391 lei, in baza prevederilor O.G. 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 determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului si OMFP 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici .

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

In luna aprilie 2018 Societatea va inregistra obligatia de plata reprezentand participarea salariatilor la profitul anului 2017, in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 9/25.04.2018, prin care s-a aprobat repartizarea din profitul net al anului 2017 a participarii salariatilor la profit a sumei de 501.235 lei.

35.Subventii

	3 luni incheiate la 31 martie 2018	Anul incheiat la 31 decembrie 2017
Sold la inceputul anului	53.316	62.454
Constituii in cursul anului	-	-
Consumata in cursul anului	(2.283)	(9.138)
Sold la sfarsitul perioadei	51.033	53.316

Suma de 51.033 lei ramasa in sold la 31.03.2018 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare in trimestrul I 2018 este de (5.841.196), in scadere fata de trimestrul I 2017 cu suma de 8.253.480 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include, in principal, plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 5.396.001 lei pentru trimestrul I 2018 si pentru trimestrul I 2017 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 368.451 lei si plati pentru depozite bancare in valoare de 4.000.000 lei.

Fluxul de trezorerie din activitati de finantare este reprezentat de intrari de numerar din imprumuturi in valoare de 2.828.154 lei pentru trimestrul I 2018 si de iesiri de numerar reprezentand plati pentru imprumuturi pe termen lung in valoare de 318.750 lei pentru trimestrul I 2017. Platile pentru dividende au fost in valoare de 19.727 lei in trimestrul I 2018 si de 1.915 lei pentru trimestrul I 2017.

Comparativ cu aceeași perioada a anului precedent, fluxul de trezorerie din activitati de finantare inregistreaza o crestere de 2.588.634 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

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, rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat, rezultat reportat rezultat 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.

Indicatorul gradului de indatorare (%) calculat ca raport intre capitalul imprumutat si capitalurile proprii inmultit cu 100 a fost de 6,95% in trimestrul I 2018 si de 1,85% in trimestrul I 2017.

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 către 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 condițiile comerciale de realizare a serviciilor prestate de societate către clienți :

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

Riscul de schimb valutar

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

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:

31 martie 2018	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	52.124	179	13.533	30
Cienti externi	2.901.909	-	768.128	-
Furnizori externi	710.025	152.444	-	-
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	3.664.058	152.623	781.661	33

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 Societatii Oil Terminal este de a se asigura că va dispune întotdeauna de suficient numerar care să-i permită respectarea obligațiilor financiare către terți (furnizori de materiale și servicii, salariați, bănci, instituții financiare ale statului, etc.) atunci când aceste obligații devin scadente.

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

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

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

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

Lichiditatea curentă reprezintă raportul dintre active curente și datoriile curente, înregistrând în trimestrul I 2018 valoarea de 1,44 fata de 2,83 in trimestrul I 2017.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind in trimestrul I 2018 de 1,31 fata de 2,76 in trimestrul I 2017.

Sold datorii la 31 martie 2018, din care:

	Valoare neta	Valoarea contractuala	<12 luni	1-2 ani	2-5 ani
Sold datorii la 31 martie 2018 din care :	80.943.052				
Datorii comerciale si alte datorii curente	13.305.511	9.306.231.	13.305.511	-	-
Datorii privind	3.868.562	-	3.868.562	-	-

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

impozite si taxe					
Imprumuturi	31.454.134	36.970.000	1.275.000	8.660.400	21.518.734
TOTAL	48.628.207	46.276.231	18.449.073	8.660.400	21.518.734

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amanat	32.314.845				
TOTAL	32.314.845				

Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

La data de 31.03.2018, societatea a continuat menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial prin intermediul direcțiilor de acțiune ale Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2018, având ca bază de reglementare prevederile Ordinului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, și prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/manAGERIAL și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru gestionarea eficace a riscurilor la nivelul activităților/proceselor societății, în strânsă corelare cu obiectivele specifice asociate și derivate din obiectivele generale ale societății, s-a asigurat implementarea și monitorizarea procesului de gestionare a riscurilor, atât la nivelul compartimentelor societății, cât și integrat și unitar la nivel de organizație prin intermediul Politicii și angajamentului conducerii societății în domeniul managementului riscului și Procedurii de sistem privind managementul riscului, a Registrului riscurilor și a Planului pentru implementarea măsurilor de control, de către membrii Echipei de Gestionare a Riscurilor și responsabilii de risc numiți în acest sens prin decizia internă a conducerii societății.

În concret, la data de 31.03.2018 sunt identificate, analizate, evaluate și gestionate un număr de 98 riscuri asociate, atât obiectivelor specifice/activităților/proceselor compartimentelor societății, cât și obiectivelor strategiilor parțiale care derivă din strategia de dezvoltare a societății, după cum urmează:

- 89 riscuri de nivel „tolerabil” – pondere 91%;
- 8 riscuri de nivel „tolerare ridicată” – pondere 8%;
- 1 risc de nivel „tolerare scăzută” – pondere 1%;
- 0 riscuri de nivel „intolerabil” – pondere 0%.

Din analiza critică a Registrului riscurilor revizuit la nivel de organizație la data de referință 31.12.2017, înregistrat sub nr.07/18.01.2018, se remarcă faptul că la actuala etapă de evaluare de risc și raportare semestrială, comparativ cu perioada de evaluare și raportare anterioară încheiată la 30.06.2017, precum și în raport de nivelul de tolerare la risc aprobat de către conducerea societății în scopul de a menține și asigura un control și o monitorizare eficace a riscurilor, evoluția riscurilor reținute spre gestionare la data de 31.12.2017 manifestă următoarea tendință:

- scăderea numărului total al riscurilor reținute spre gestionare la nivel de organizație prin Registrul riscurilor revizuit, centralizat și încheiat la nivelul societății, respectiv la un număr de 98 de riscuri gestionate la 31.12.2017, față de 99 de riscuri gestionate la precedenta evaluare de risc realizată la data de 30.06.2017;
- creșterea numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil”, respectiv în prezent identificându-se un număr de 89 riscuri evaluate și gestionate la 31.12.2017, față de un existent anterior de 87 riscuri gestionate la 30.06.2017, această creștere reprezentând ca pondere cca.2,30%;
- scăderea numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată”, respectiv în prezent identificându-se un număr de 8 riscuri evaluate și gestionate la 31.12.2017, față de un existent anterior de 10 riscuri gestionate la 30.06.2017 din aceeași clasă, această scădere reprezentând ca pondere cca.20%;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- scăderea numărului de riscuri clasificate la nivelul de „*tolerare scăzută*”, respectiv în prezent identificându-se numai un 1 risc, față de un existent anterior de 2 riscuri gestionate la 30.06.2017 din aceeași clasă, această scădere reprezentând ca pondere cca.50%;
- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „*intolerabil*”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 98 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor încheiat la data de 31.12.2017, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la precedentă evaluare de risc de la data de 30.06.2017, se prezintă astfel:

- 95 riscuri își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară de la data de 30.06.2017;
- pentru 2 riscuri cuprinse în Registrul riscurilor la 31.12.2017 se constată o scădere a expunerii la risc rezidual față de evaluarea de risc anterioară de la data de 30.06.2017;
- 1 risc nou a fost introdus și reținut spre gestionare în Registrul riscurilor la 31.12.2017;
- 2 riscuri au fost propuse pentru eliminare din Registrul riscurilor în raport cu evaluarea de risc la 31.12.2017.

Pentru buna gestionare a riscurilor, șefii structurilor funcționale ale societății, sub coordonarea directă a conducerii executive ierarhic superioare și a echipei de gestionare a riscurilor constituită la nivelul societății, au adoptat și implementat strategiile de risc și măsurile de control intern considerate adecvate, oportune și eficiente în baza analizelor, monitorizărilor și evaluărilor de risc realizate, menite să conducă la eliminarea cauzelor, menținerea sub control a riscurilor care ar putea conduce la nerealizarea obiectivelor definite, precum și pentru a putea asigura premisele menținerii expunerii riscurilor strict în nivelul de tolerare de risc și în limitele de toleranță la risc aprobate de conducerea societății.

Riscul de pret

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

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

Calculația costurilor stă la baza stabilirii tarifelor de prestații în cadrul societății și reprezintă principalul instrument în acțiunea de prospectare, identificare și mobilizare a rezervelor interne ale societății.

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

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor, in principal datorita imprumuturilor pe termen lung contractate. Societatea are imprumuturi pe termen lung semnificative, cu dobanda variabila, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

In vederea gestionarii riscului de rata a dobanzii, datoriile societatii sunt monitorizate permanent din punct de vedere al scadentelor, iar prin politica de incasare a clientilor se asigura resursele necesare platii datoriilor.

38. Elemente extrabilantiere

La 31.03.2018 societatea are inregistrate in conturi in afara bilantului urmatoarele:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- Stocuri de țiței, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clienților Oil Terminal, evidenciate ca valori materiale primite in pastrare sau custodie;
- Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință în valoare totală 7.805.501 lei;
- Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie reprezintă bunuri publice conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Oil Terminal, valoare 22.575.918 lei;
- Alte valori în afara bilanțului reprezentând mijloace fixe aprobate la casare în curs de dezmembrare, în valoare de 515.150 lei;
- Giruri și garanții primite reprezentând garanții de buna executie în valoare de 3.650.707 lei;
- Imobilizări luate cu chirie 224.892 lei;
- Alte valori în afara bilanțului (puncte Vodafone) 5.389 lei;
- Redevante, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate (leasing operațional) 2.147.220 lei;
- Active contingente în valoare de 2.024.018 lei;
- Giruri și garanții acordate în valoare de 32.350.021 lei.

39. Rezultatul pe actiune

La 31.03.2018 și la 31.03.2017, rezultatul pe actiune este:

	<u>31 martie 2018</u>	<u>31 martie 2017</u>
Profitul exercitiului financiar	16.698	6.772.898
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care :		
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare	0	0
Surplus din reevaluarea imobilizarilor	0	0
Datorii privind impozitul amanat	0	0
Rezultat global	0	0
Numar de actiuni ordinare la inceputul și sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	16.698	6.772.898
Rezultat de baza și diluat pe actiune (lei/actiune)	582.430.253	582.430.253
	0,000029	0,011629

40. Active și datorii contingente

La 31 martie 2018 Societatea are active contingente în valoare de 2.024.018 lei, reprezentând:

- a) Litigii în curs în valoare de 13.502 lei.

La data întocmirii situațiilor financiare interimare simplificate Societatea este implicată în 76 de litigii în curs, în 52 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 24 de litigii are calitatea de parat.

Pentru un număr de 40 de litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34.

- b) Sume de recuperat de la terti conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 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.

Oil Terminal S.A. a depus în data de 11.01.2018 o cerere la Tribunalul Constanta prin care solicita suspendarea efectelor Deciziei nr.2/21.12.2017 prin care s-a dispus revocarea Autorizației de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 din data de 22.10.2015, până la pronunțarea instanței de fond privind anularea Deciziei de mai sus. Cererea face obiectul dosarului nr. 166/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanta având ca parti Oil Terminal S.A. în contradictoriu cu ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate-prin Mandatar Administratia Judeteana a Finantelor Publice Constanta.Primul termen de judecata a fost in data de 08.03.2018.

Prin Hotărârea nr.419/ 15.03.2018 pronuntata de Tribunalul Constanta s-a dispus suspendarea Deciziei nr. 2/21.12.2017 emise de Agenția Națională de Administrare Fiscală –Direcția Generală Regională a Finanțelor Galați – Comisia pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate, până la pronunțarea instanței de fond. Cu drept de recurs în termen de 5 zile de la comunicare, la Tribunalul Constanța.

La 31 martie 2018 Societatea nu inregistreaza datorii contingente.

41. Evenimente ulterioare

1.Prin Hotărârea AGOA nr. 5/04.04.2018 s-au adoptat următoarele:

-alegerea în calitate de membri ai Consiliului de Administrație prin metoda votului cumulativ, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, următorii:

- Ciprian Dragoș LAZARIU
- Toma Bogdan COSTREIE
- Cristian Florin GHEORGHE
- Ramona UNGUR
- Paul CONONOV
- Radu Cristian POP
- Ovidiu Aurelian ANDREI

-revocarea din calitatea de membri ai Consiliului de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA ca urmare a faptului că nu au fost reconfirmați prin vot cumulativ, în conformitate cu art. 32 pct.(7) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificările și completările ulterioare, următorii:

- Andrei-Ionuț ONOFREI
- Nicolae CIMPEANU

- aprobarea duratei mandatului administratorilor societății aleși prin vot cumulativ pentru o perioadă de 4 ani
- aprobarea stabilirii indemnizației fixe lunare a administratorilor egală cu de 2 (două) ori media pe ultimele 12 luni a câștigului mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate la nivel de clasă, calculată cu respectarea prevederilor OUG nr.79/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal
- aprobarea formei și conținutului contractului de mandat ce urmează a fi încheiat cu administratorii societății aleși prin vot cumulativ, cu modificările și completările transmise prin adresa Ministerului Energiei nr.101046/AA/15.03.2018.

2.Prin Hotărârea AGOA nr. 6/04.04.2018 s-a aprobat menținerea structurii de garanții aferentă actului adițional nr. 6/28.07.2017 la contractul de credit nr. C12002013014744/05.09.2013 pentru majorarea liniei de credit de la 5.000.000 ron la 10.000.000 ron până la scadența actuală a facilității în curs, respectiv 01.09.2018.

3.Prin Decizia CA nr. 43/13.04.2018 s-a ales în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, dl. Gheorghe Cristian-Florin. Durata mandatului președintelui Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA este de 4 ani, de la data alegerii în calitate de administrator, respectiv până la data de 03.04.2022.

4.Prin Decizia CA nr. 44/13.04.2018 s-a stabilit componența comitetelor consultative ce vor funcționa în cadrul Consiliului de Administrație astfel:

- Comitetul de Audit:
UNGUR Ramona – Președinte, LAZARIU Ciprian – Membru, POP Radu – Membru
- Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- COSTREIE Toma-Bogdan – Președinte, POP Radu – Membru, ANDREI Ovidiu Aurelian – Membru, UNGUR Ramona – Membru, CONONOV Paul – Membru
- Comitetul de Dezvoltare și Strategii:
ANDREI Ovidiu Aurelian – Președinte, LAZARIU Ciprian – Membru, UNGUR Ramona – Membru, COSTREIE Toma-Bogdan – Membru, CONONOV Paul – Membru

5. Prin Hotărârea nr. 9/25.04.2018 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

- aprobarea Situațiilor financiare aferente anului 2017 întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportarea Financiară (IFRS), care cuprind: situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie și note la situațiile financiare, pe baza Raportului Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului financiar independent;
- aprobarea raportului anual al exercitiului financiar 2017 întocmit în conformitate cu Regulamentul CNVM 1/2006;
- aprobarea repartizării profitului net aferent exercitiului financiar 2017 în valoare de 5.478.961 lei, astfel:

• Rezerve legale:	286.751 lei
• Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege:	179.857 lei
• Participarea salariaților la profit:	501.235 lei
• Dividende cuvenite acționarilor:	4.511.118 lei
• Sursa proprie de finanțare:	0 lei
- aprobarea fixării dividendului brut pe acțiuni pentru anul 2017 la 0,00774534 lei/acțiune;
- aprobarea datei de 06.06.2018 ca dată a plății dividendelor către acționari;
- mandatarea Consiliului de Administrație pentru desemnarea agentului de plată conform cadrului de reglementare aplicabil pentru plata dividendelor;
- aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2017;
- imputernicirea Președintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii;
- imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanta și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotarari.

6. Prin Hotărârea nr. 10 / 25.04.2018 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

- se ia act de informarea privind solicitarea acționarului Broadhurst Inv Ltd de renunțare de comun acord la litigiile aflate spre soluționare pe rolul instanțelor de judecată;
- se ia act de informarea privind Planul de măsuri al societatii pentru protecția datelor cu caracter personal întocmit în vederea implementării prevederilor Regulamentului UE 2016/679;
- imputernicirea Președintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii;
- imputernicirea directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanta și pentru efectuarea formalităților privind publicarea acestor hotarari;

7. Prin Hotărârea nr. 11 / 25.04.2018 Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor Societatii OIL TERMINAL S.A. a hotarat:

- stabilirea datei de 15.05.2018, ca data de înregistrare și a datei de 14.05.2018 ca ex-date în conformitate cu prevederile legale;
- imputernicirea Președintelui de sedinta sa semneze hotararile adunarii;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2018

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

- imputernicirii directorului general al societatii sa semneze documentele necesare privind inregistrarea hotararilor adunarii generale a actionarilor la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta si pentru efectuarea formalitatilor privind publicarea acestor hotarari.

8. Prin Decizia CA nr. 46/25.04.2018 s-a aprobat componenta de administrare a planului de administrare în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

9. Prin Decizia CA nr.48/25.04.2018 s-a aprobat declansarea procesului de recrutare si selectie a directorului general si a directorului financiar pentru punerea in aplicare a prevederilor OUG 109/ 2011 cu modificarile si completarile ulterioare.

10. Prin Decizia CA nr. 51/02.05.2018 s-a aprobat „Codul etic și normele de conduită ale conducerii executive și administrative și ale salariatului din cadrul Societății Oil Terminal SA - Ediția 2018”.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integranta din situatiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2018, au fost emise de catre societate la data de 11.05.2018 si semnate in numele acesteia de către :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin



Director General,
Ciutoreanu Viorel Sorin

Director Economic,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia