

OIL TERMINAL SA

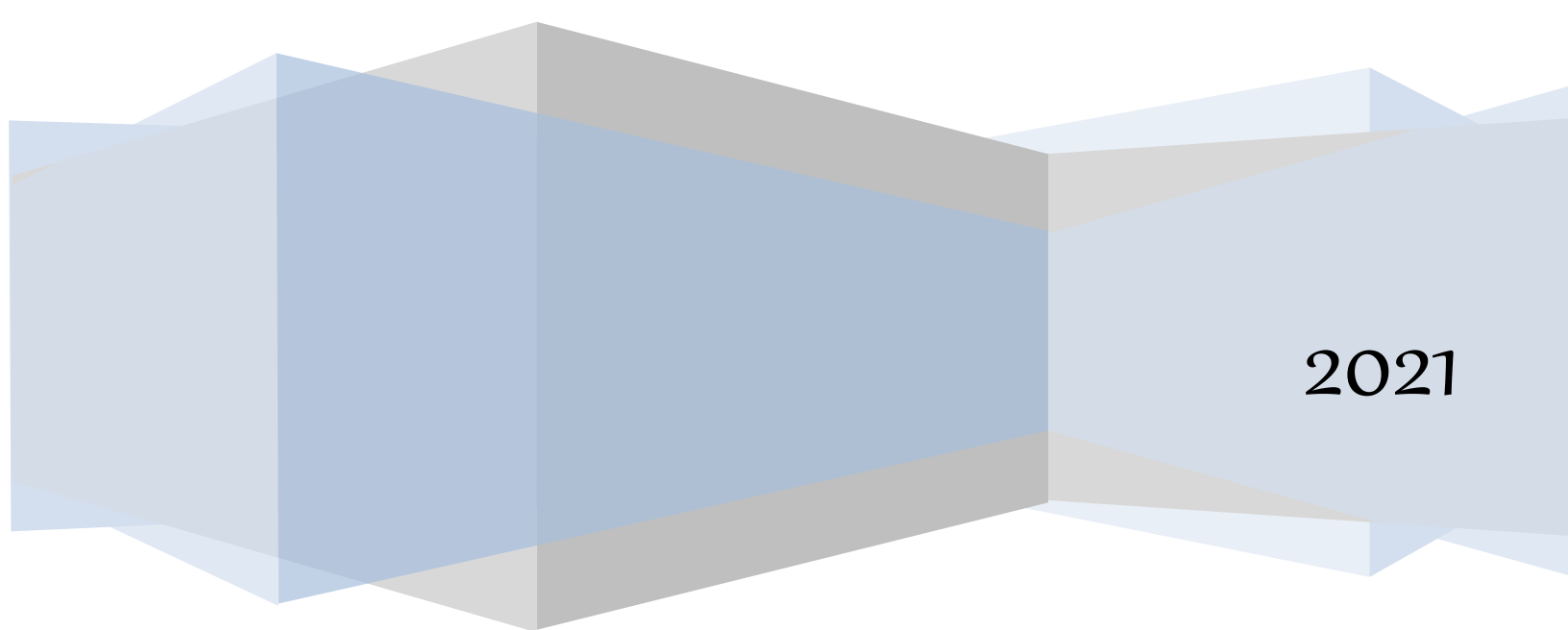
Situații Financiare Interimare Simplificate

la data și pentru perioada de TREI luni încheiate la 31 MARTIE 2021

(revizuita)

Intocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 -

„Raportarea Financiară Interimară”



2021

CUPRINS

Situatii financiare interimare

| | |
|---|-------|
| 1. Pagina de titlu la situatii financiare..... | 1 |
| 2. Situația interimara a poziției financiare..... | 3 - 4 |
| 3. Situația interimara a rezultatului global..... | 5 |
| 4. Situația interimara a modificarilor capitalutrilor proprii | 6 - 7 |
| 5. Situația interimara a fluxurilor de trezorerie..... | 8 |
| 6. Note la situațiile financiare interimare..... | 9 -68 |

| | Nota | 31 martie 2021 (revizuita) | 31 decembrie 2020 (auditata) |
|--|------|----------------------------------|------------------------------------|
| ACTIVE | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| Imobilizari necorporale | 17 | 4.544.535 | 4.548.644 |
| Imobilizari corporale | 15 | 501.388.601 | 505.283.435 |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 16 | 12.354.427 | 10.602.967 |
| Imobilizari financiare | 18 | 749.707 | 750.492 |
| Imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing | 17 | 4.256.220 | 4.862.180 |
| Total active imobilizate | | 523.293.490 | 526.047.718 |
| ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| Stocuri | 19 | 1.343.366 | 888.960 |
| Clienti si conturi asimilate | 20 | 18.435.817 | 19.950.329 |
| Alte creante | 21 | 3.550.901 | 3.264.732 |
| Impozite si taxe de recuperat | 21 | 588.590 | 422.254 |
| Numerar si echivalente de numerar | 22 | 16.009.165 | 15.197.561 |
| Total active circulante | | 39.927.839 | 39.723.836 |
| TOTAL ACTIVE | | 563.221.329 | 565.771.554 |
| CAPITALURI PROPRII SI DATORII | | | |
| CAPITALURI PROPRII | | | |
| Capital social | 23 | 58.243.025 | 58.243.025 |
| Alte elemente de capitaluri proprii | 24 | (7.725.317) | (7.725.317) |
| Rezerve din reevaluare | 25 | 219.228.175 | 219.240.483 |
| Rezerve legale | 27 | 5.636.650 | 5.636.650 |
| Alte rezerve | 27 | 176.278.264 | 176.278.264 |
| Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat | 26 | 2.895.786 | - |
| Surplus realizat din rezerve din reevaluare | 26 | 7.690.730 | 7.678.423 |
| Rezultat reportat fara IAS 29 | 26 | 396.930 | 396.930 |
| Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | 26 | (19.675.071) | (19.675.071) |
| Profit curent | 13 | 6.341.159 | 3.705.483 |
| Repartizarea profitului | 27 | - | (809.697) |
| Total capitaluri proprii | | 449.310.331 | 442.969.173 |
| DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| Imprumuturi pe termen lung | 28 | 50.102.143 | 50.774.116 |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate | 28 | 2.515.633 | 2.911.710 |
| Datorii privind impozit pe profit amanat | 28 | 30.505.604 | 30.505.604 |
| Total datorii pe termen lung | | 83.123.380 | 84.191.430 |
| DATORII CURENTE | | | |
| Imprumuturi pe termen lung- partea curenta | 28 | 6.970.413 | 6.970.413 |
| Datorii comerciale | 31 | 5.666.500 | 12.366.752 |
| Datorii privind impozite si taxe | 32 | 7.430.643 | 7.000.678 |
| Alte datorii curente | 33 | 3.346.298 | 3.376.429 |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate | 33 | 1.701.457 | 1.850.913 |
| Total datorii curente | | 25.115.311 | 31.565.185 |

| | | | |
|--|----|--------------------|--------------------|
| TOTAL DATORII | | 108.238.691 | 115.756.615 |
| Provizioane | 34 | 5.625.586 | 6.984.281 |
| Subventii pentru investitii | 35 | 46.721 | 61.485 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII | | 563.221.329 | 565.771.554 |

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 12.05.2021 si semnate in numele acesteia de catre:

:

Presedinte Consiliu de Administratie,

Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

| | Nota | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 (revizuita) | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 (revizuita) |
|---|------|--|--|
| Venituri din prestarea de servicii | 3 | 47.535.127 | 44.178.081 |
| Venituri din vanzarea produselor reziduale | 4 | 337.347 | 460.742 |
| Alte venituri din exploatare | 5 | 1.537.241 | 1.220.121 |
| Cheltuieli materiale | 7 | (2.122.790) | (1.727.040) |
| Cheltuieli cu energia si apa | 8 | (1.427.623) | (1.630.723) |
| Cheltuieli cu personalul | 9 | (23.500.008) | (20.781.197) |
| Cheltuieli cu servicii executate de terti | 10 | (2.838.423) | (3.666.795) |
| Cheltuieli cu amortizarea | 11 | (4.604.647) | (4.270.213) |
| Alte cheltuieli de exploatare | 12 | (7.383.036) | (8.323.707) |
| Rezultat din exploatare | | 7.533.188 | 5.459.269 |
| Venituri si cheltuieli financiare 1.1 (valori nete) | 6 | (174.034) | (586.468) |
| Rezultat brut al exercitiului | | 7.359.154 | 4.872.801 |
| Cheltuieli privind impozitul pe profit | 13 | 1.017.995 | 873.072 |
| Rezultat net al exercitiului | | 6.341.159 | 3.999.729 |
| Alte elemente ale rezultatului global: | | | |
| Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care: | | | |
| Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate | | 12.308 | 75.961 |
| | | 12.308 | 75.961 |
| Rezultat global total | | 6.353.467 | 4.075.690 |
| Rezultatul pe actiune (lei/actiune) | 39 | 0,01090855 | 0,00699773 |
| Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune) | 39 | 0,01090855 | 0,00699773 |

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 12.05.2021 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

| | Capital social subscris varsat | Alte elemente de capitaluri proprii | Rezerve din reevaluare | Rezerve legale | Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare | Alte rezerve | Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 | Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Rezultatul anului | Repartizarea profitului | Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat | Total capitaluri proprii |
|---|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|--|--------------|--|--|-------------------|-------------------------|--|--------------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2020 | 58.243.025 | (7.865.891) | 220.140.364 | 5.353.292 | 6.778.161 | 174.842.248 | 396.930 | (19.687.231) | 2.399.806 | (353.033) | - | 440.247.671 |
| Profitul net al anului | | | | | | | | | 3.999.729 | | | 3.999.729 |
| Total rezultat global al perioadei | | | | | | | | | 3.999.729 | | | 3.999.729 |
| Alte elemente | | | (75.581) | | 75.961 | | | | (2.046.773) | | 2.046.773 | 380 |
| Total alte elemente | | | (75.581) | | 75.961 | | | | (2.046.773) | | 2.046.773 | 380 |
| Distribuirea dividendendelor | | | | | | | | | | | | |
| Repartizarea profitului | | | | | | | | | (353.033) | 353.033 | | - |
| Sold la 31 martie 2020 | 58.243.025 | (7.865.891) | 220.064.783 | 5.353.292 | 6.854.122 | 174.842.248 | 396.930 | (19.687.231) | 3.999.729 | 0 | 2.046.773 | 444.247.780 |

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

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 12.05.2021 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

| | Capital social subscris varsat | Alte elemente de capitaluri proprii | Rezerve din reevaluare | Rezerve legale | Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare | Alte rezerve | Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 | Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Rezultatul anului | Repartizarea profitului | Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat | Total capitaluri proprii |
|---|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|--|--------------|--|--|-------------------|-------------------------|--|--------------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2021 | 58.243.025 | (7.725.317) | 219.240.483 | 5.636.650 | 7.678.423 | 176.278.264 | 396.930 | (19.675.071) | 3.705.483 | (809.697) | - | 442.969.173 |
| Profitul net al anului | | | | | | | | | 6.341.159 | | | 6.341.159 |
| Total rezultat global al perioadei | | | | | | | | | 6.341.159 | | | 6.341.159 |
| Alte elemente | | | (12.308) | | 12.308 | | | | (2.895.786) | | 2.895.786 | - |
| Total alte elemente | | | (12.308) | | 12.308 | | | | (2.895.786) | | 2.895.786 | - |
| Distribuirea dividendendelor | | | | | | | | | | | | |
| Repartizarea profitului | | | | | | | | | (809.697) | 809.697 | | - |
| Sold la 31 martie 2021 | 58.243.025 | (7.725.317) | 219.228.175 | 5.636.650 | 7.690.730 | 176.278.264 | 396.930 | (19.675.071) | 6.341.159 | - | 2.895.786 | 449.310.331 |

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

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 12.05.2021 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

| | Nota | 31 martie 2021 (revizuita) | 31 martie 2020 (revizuita) |
|---|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare | | | |
| Profit net | | 6.341.159 | 3.999.729 |
| Ajustari pentru elemente nemonetare | | | |
| Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate | 11 | 4.181.608 | 4.270.213 |
| Profit/pierdere din cedarea activelor imobilizate | | (17.895) | 24.692 |
| Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante | 19,20 | 365.969 | 278.755 |
| Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli | 5 | (1.358.695) | (1.210.069) |
| Alte ajustari | | 537.851 | (106.797) |
| Pierdere privind dobanzile | 6 | 652.753 | 713.441 |
| Profit din diferente de curs valutar | 6 | (478.719) | (126.973) |
| Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant | | 3.882.872 | 3.843.262 |
| (Cresteri)/ Descresteri in valoarea stocurilor | 19 | (454.406) | 96.872 |
| Descresteri/(Cresteri) ale creantelor | 20,21 | 1.062.007 | (3.135.866) |
| (Descresteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura | 31,32,33 | (6.298.623) | (510.266) |
| Dobanzi nete (platite) | 6 | (652.753) | (713.441) |
| Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare | | 3.880.256 | 3.580.290 |
| Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii | | | |
| Imobilizari corporale si necorporale | 15,16,17 | (1.850.136) | (5.966.522) |
| (Descresteri) in valoarea imobilizarilor pe termen lung | 18 | 785 | - |
| Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii | | (1.849.351) | (5.966.522) |
| Flux de trezorerie din activitati de finantare | | | |
| Cresterea/ Descresterea imprumuturilor pe termen lung si a altor imprumuturi si datorii asimilate | 28 | 525.097 | (450.988) |
| Plati de imprumuturi | 28 | (1.742.603) | (1.155.314) |
| Dividende platite | | (1.795) | (10.142) |
| Flux de trezorerie din activitati de finantare | | (1.219.301) | (1.616.444) |
| Cresterea/(Descrestere) neta de numerar si echivalente de numerar | | 811.604 | (4.002.676) |
| Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul anului | 22 | 15.197.561 | 13.483.428 |
| Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la sfarsitul perioadei | 22 | 16.009.165 | 9.480.752 |

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 12.05.2021 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,

Gheorghe Cristian Florin

Director General,

Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,

Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,

Popovici Cecilia

1. Informatii generale si activitati principale

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

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

OIL TERMINAL este cel mai mare terminal petrolier de la Marea Neagră pentru import/export si tranzit de titei, produse petroliere si produse chimice.

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

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

Terminalul petrolier din Constanta este unul dintre cele mai mari de acest gen in sud-estul Europei, situat la intersectia culoarelor de transport maritim intre Asia, Europa Centrala si de Vest si Orientul Apropiat.

Cu o vechime in domeniu de peste 120 de ani, societatea asigura importul, exportul si tranzitul de titei, produse petroliere, produse petrochimice si chimice lichide, precum si alte prestari de servicii.

Societatea OIL TERMINAL detine trei sectii platforma (Nord, Sud, Port). Fiecare sectie platforma, functie de specificul acesteia, este dotata cu:

- rezervoare cu capacitati cuprinse intre 1.000 m³ si 50.000 m³, de constructie metalica, cilindrice, verticale, prevazute cu centuri de protectie, cu capace fixe sau flotante, cu instalatii de masurare automata si cu instalatii de stingerea incendiilor;
- instalatii de incarcare - descarcare produse petroliere, petrochimice si chimice lichide formate din rampe CF cu o lungime totala de aproximativ 30 km cu o capacitate cumulata de circa 20.000 tone/24 ore;
- instalatii de incarcare motorina in autocisterne dotate cu instalatii de contorizare volumetrica;
- conducte de transport cu diametre intre 100 si 1000 mm, pentru transvazari in cadrul depozitelor, legatura intre depozite si conectarea depozitelor cu danele unde se opereaza navele petroliere;
- case de pompe ce pot realiza debite intre 100 si 2.500 m³/h;
- instalatii de stins incendiu compuse din conducte ce ajung la fiecare rezervor, case de pompe, materiale de stins incendiu specifice fiecarui produs, brigada de pompieri dotate cu masini de stins incendiu;
- centrala termica pentru furnizare abur tehnologic;
- laboratoare acreditate RENAR, dotate cu aparatura pentru efectuarea incercarilor fizico-chimice specifice;
- instalatii de captare si epurare a apelor reziduale;
- instalatii pentru manevrarea cisternelor CF la rampele de descarcare, locomotive si personal propriu, acreditate si autorizate AFER.

Terminalul petrolier este amplasat in molul 4 din incinta Portului Constanta, danele 69 -79. Acesta are in exploatare 7 dane operative dintre care 6 au adancimi de 12,80 m si lungime de 325 metri - danele 69-76, iar dana 79 are adancimea de 17,50 m si lungimea de 393 metri, permitand operarea navelor cu o capacitate de pana la 150.000 tdw.

Danele sunt dotate cu instalatii de cuplare la nave pentru incarcare descarcare, actionate hidraulic, cu diametre de 12" de tip WOODFIELD in danele 70-76 si de diametrul 16" de tip FLEXIDER, in dana 79.

Fiecare dana este echipata cu instalatii de stins incendiu cu apa si spuma. Danele 69 -73 au montate pe cheu tunuri cu apa/spuma. Danele 75, 76 si 79, in afara tunurilor montate pe cheu, au in dotare tunuri de stins incendiu cu apa/spuma situate in turnuri la inaltimea de 16 metri cu comanda electrica de la distanta, exista instalatie pentru formare perdea de apa intre nava si instalatiile Oil Terminal.

OIL TERMINAL este interconectata cu rafinariile romanesti prin intermediul societatii de transport CONPET S.A. Ploiesti pentru transportul titeiului de la terminal la rafinarii, pe conducte subterane ce fac parte din sistemul national de transport.

Terminalul petrolier are legaturi la reseaua nationala de cai ferate, reseaua de cai rutiere si la canalul Dunare - Marea Neagra.

Principalii competitori pe piata interna sunt:

- Terminalul portul Midia care deservește rafinaria Rompetrol Rafinare SA

În luna martie 2009 Rompetrol Rafinare a pus în funcțiune terminalul propriu (mono buoy) situat la 8,6 km în largul Mării Negre pentru a descărca țițeiul necesar pentru rafinare fără a mai fi nevoie de serviciile Oil Terminal. După acea dată, nave cu țiței pentru clientul Rompetrol nu au mai fost descărcate prin societatea noastră decât atunci

când au existat probleme tehnice sau vreme nefavorabilă la mono buoy.

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

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

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

- prin terminalul de la Drobeta Turnu Severin rafinăriile OMV Petrom și Petrotel Lukoil derulează operațiuni de încărcare benzină și motorină din cisterne CF prin transbord direct în barje fluviale care descarcă în porturi dunărene din Austria, Slovacia și Ungaria. Se efectuează și operațiuni de descărcare bioetanol din barje încărcate în Ungaria pentru cele 2 rafinării menționate mai sus.

- în cursul anului 2014, firma MOL și-a construit un terminal nou în portul Giurgiu în care descarcă barje cu benzină și motorină încărcate în barje fluviale la Rompetrol Rafinare și alte porturi dunărene din Ungaria și Slovacia.

- prin terminalul de la Galați se rulează cantități mici de motorină și păcură sosită în principal cu vagoane cisternă din Rusia/Ucraina. Depozitul are linii de cale ferată cu ecartament mare, tip rusesc, cu legătură în Ucraina, astfel încât nu mai este necesară transbordarea vagoanelor pe osii tip CFR pentru a fi descărcate/încărcate în acest depozit.

- operatorii portuari Chimpex și Frial pentru exportul și importul de îngrășăminte lichide sau uleiuri vegetale.

Principalii competitori pe piata externa sunt:

-Terminalul de la Reni:

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

-Terminalul portului Omisalj din Croatia, care a preluat în totalitate tranzitul de titei către Serbia.

Începând cu 13.05.2003, organismul Bureau Veritas Quality România a certificat sistemul de management implementat în OIL TERMINAL, care este menținut până în prezent și îmbunătățit continuu în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 9001:2015.

În conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO/IEC 17025:2018 s-a efectuat tranziția la acest standard, iar laboratoarele urmează să se reacrediteze în anul 2021 de către Organismul Național RENAR pentru 23 de încercări de laborator.

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

Pentru a îndeplini cerințele referitoare la operator economic autorizat, dar și a celor privind obiectivele de importanță cu impact major, s-au implementat și certificat Sistemele de management pentru cerințele standardelor SR EN ISO 14001:2015 și OHSAS 18001:2008. În aprilie 2020 la Auditul de Supraveghere Nr.1 s-a efectuat tranziția de la cerințele standardului OHSAS 18001:2008 la cerințele standardului SR ISO 45001:2018.

În perioada 05.04 la 06.04.2021 s-a desfășurat Auditul de recertificare pentru cerințele Standardului SR EN ISO 9001:2015. În urma auditului, auditorul a propus recertificarea sistemului. Conform politicii Bureau Veritas, dacă s-a propus recertificarea, certificatul existent își prelungește automat valabilitatea până la primirea noului Certificat. De asemenea în perioada 05.04 la 08.04.2021, s-a desfășurat auditul de Supraveghere 2 pentru cerințele Standardelor SR EN ISO 14001:2015 și SR ISO 45001:2018. În urma desfășurării auditului se mențin certificările pentru respectivele sisteme de management.

În luna noiembrie 2016, AFER-ASFR a verificat sistemul de management al siguranței feroviare în vederea evaluării acestuia și emiterea autorizației pentru siguranța feroviară în cadrul OIL TERMINAL, în conformitate cu Directiva

2004/49/CE, transpusă în Legea nr.55/2006. Verificarea sistemului implementat în 2016 se desfășoară anual, pe baza documentației acestuia, eliberându-se Autorizațiile de funcționare ale operatorului feroviar.

Începând cu data de 24 decembrie 2019, în baza autorizatiei AEO nr. RO AEOF 00000000224, societatea are statutul de operator economic autorizat pentru simplificari vamale/ siguranta si securitate, conform adresei nr.31426 din data 19.12.2019 transmisă de către Directia Generala a Vămilelor.

Principalele servicii realizate de societate sunt:

- primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide pentru import, export si tranzit;
- efectuarea de testari si analize tehnice in laboratoarele proprii pentru produsele derulate;
- efectuarea de testari si analize tehnice in laboratoarele proprii pentru terti;
- efectuarea de reparatii si intretineri pentru instalatiile si utilajele aflate in dotare;
- inchirierea bunurilor proprii;
- comert cu ridicata al deseurilor si resturilor.

Cifra de afaceri realizată în trimestrul I 2021 este de 47.827.652 lei. Față de aceeași perioadă a anului precedent s-a înregistrat o creștere în mărime absolută de 3.189.473 lei.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în trimestrul I 2021 comparativ cu trimestrul I 2020 se prezintă astfel:

| Produse petroliere lei | 31 martie 2021 | 31 martie 2020 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Țiței | 18.855.297 | 16.198.368 |
| Motorină | 16.557.539 | 14.965.729 |
| Benzină | 3.806.868 | 3.892.215 |
| Păcură | 2.413.298 | 3.147.516 |
| Produse chimice | 3.978.690 | 3.957.793 |
| Produse reziduale | 209.108 | 227.297 |
| Alte produse și servicii | 2.006.852 | 2.249.261 |
| TOTAL | 47.827.652 | 44.638.179 |

Principalii indicatori economico - financiari realizați de societate în trimestrul I 2021 comparativ cu trimestrul I 2020 sunt:

| Denumire indicator | 31 martie 2021 | 31 martie 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Lichiditate curentă | 1,59 | 1,20 |
| Lichiditate imediată | 1,54 | 1,17 |
| Viteza de rotație a debitelor clienți (zile) | 36 | 34 |
| Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile) | 15 | 17 |
| Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot) | 0,09 | 0,09 |
| Viteza de rotație a activelor totale (rot) | 0,08 | 0,08 |
| Rentabilitatea capitalului angajat (%) | 1,50 | 1,13 |
| Rezultat pe acțiune de bază (lei/acțiune) | 0,01090855 | 0,00699773 |
| Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori) | 12,25 | 7,57 |
| Marja brută din vânzări (%) | 15,39 | 10,92 |

La data de 31 martie 2021 numărul mediu de personal este de 940 angajați, fata de un numar de 945 de angajati inregistarti la 31 martie 2020.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

| Indicator | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu salarii, tichete de masa si indemnizatii | 22.313.596 | 19.851.966 |
| Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala | 708.089 | 501.808 |
| Contributie asiguratorie pentru munca | 478.323 | 427.423 |
| Cheltuieli cu personalul | 20.952.074 | 18.689.874 |

In trimestrul I 2021, Societatea a derulat tranzactii cu entitati detinute de stat (indiferent de cota de participatie), facturate in perioada 01 ianuarie 2021 - 31 martie 2021 in baza contractelor incheiate in anul curent sau in perioada precedenta, dupa cum urmeaza:

| Partener | Sume nedecontate la 31 decembrie 2020 | Vanzari in perioada 01.01- 31.03.2021 | Decontari in perioada 01.01- 31.03.2021 | Sume nedecontate la 31 martie 2021 |
|--|--|--|--|--|
| Administratia Nationala a Rezervelor de Stat si Probleme Speciale – Unitatea Teritoriala 515 | - | 1.031.849 | 962.750 | 69.099 |
| Agentia Romana de Salvare a Vietii Omenesti pe Mare | - | 76.103 | 38.499 | 37.604 |
| Chimcomplex | 408.705 | 1.670.946 | 1.490.797 | 588.854 |
| Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime | 1.343 | | 1.343 | - |
| Conpet | - | 45.213 | 45.213 | - |
| C.N.C.F. CFR | | 7.261 14.955 | 17.351 | 4.865 |
| OMV Petrom | 6.212.702 | 12.451.199 | 14.011.009 | 4.652.892 |
| Rompetro Rafinare | 100.655 | 1.139.014 | 1.028.528 | 211.141 |
| S.N.T.F.M - CFR Marfa Centrul Zonal de Marfa Constanta | 1.540 | 3.388 | 2.693 | 2.235 |
| SN Radiocomunicatii Sucursala Directia Radiocomunicatii | 470 | 5.690 | 5.844 | 316 |
| UM 02133 Directia Hidrografica Maritima | 5.264 | 12.738 | 14.347 | 3.655 |
| TOTAL | 6.737.940 | 16.451.095 | 17.618.373 | 5.570.661 |

| Partener | Sume nedecontate la 31 decembrie 2020 | Achizitii in perioada 01.01- 31.03.2021 | Decontari in perioada 01.01- 31.03.2021 | Sume nedecontate la 31 martie 2021 |
|--|--|--|--|---|
| Administratia Bazinala de Apa Dobrogea Litoral | - | 1.038 | 1.038 | - |
| Agentia de Protectie a Mediului Constanta | - | 700 | 700 | - |
| Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara | - | 560 | 560 | - |
| Asociatia de Acreditare din Romania - RENAR | 492 | 4.640 | 5.132 | - |
| Asociatia de Standardizare din Romania | - | 2.628 | 2.628 | - |
| Autoritatea Feroviara Romana AFER | - | 12.703 | 12.288 | 415 |
| Autoritatea Navala Romana | - | 14.726 | 103 | 14.623 |
| Autoritatea Rutiera Romana - ARR | - | 535 | 535 | - |
| Biroul Roman de Metrologie Legala | 742 | 2.906 | 3.648 | - |
| Bursa de Valori | - | 14.280 | 14.280 | - |
| C.N.C.F. CFR | 3.192 | 9.816 | 9.257 | 3.751 |
| Camera de Comert, Industrie, Navigatie si Agricultura Constanta | - | 5.000 | 5.000 | - |
| Capitania Zonala Constanta | - | 244 | 244 | - |
| Centrul National de Calificare si Instruire | 239 | - | 239 | - |

| | | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|----------------|
| Feroviara - CENAFER | | | | |
| Ceronav | - | 2.620 | 1.310 | 1.310 |
| Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime | 39.648 | 1.180.330 | 1.163.747 | 56.231 |
| Compania Nationala de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR | - | 273 | 273 | - |
| Compania Nationala pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor sub Presiune - CNCIR | - | 8.594 | 5.738 | 2.856 |
| Compania Nationala Posta Romana | - | 1.207 | 1.207 | - |
| Depozitarul Central | 295 | 2.351 | 2.379 | 267 |
| Electricare CFR Sucursala Constanta | - | 24.706 | 24.706 | - |
| Engie Romania | (162.782) | 1.805.207 | 1.098.276 | 544.149 |
| INCD Insemex | 89.012 | 4.016 | 93.028 | - |
| Inspectia de Stat Pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor Sub Presiune si Instalatiilor de Ridicat - ISCIR | - | 1.950 | 1.950 | - |
| Institutia Prefectului Constanta | - | 65 | 65 | - |
| Iprochim | 3.844 | 1.422 | 5.266 | - |
| Monitorul Oficial | - | 3.577 | 3.577 | - |
| Ministerul Transporturilor | - | 200 | 200 | - |
| Muzeul de Istorie Nationala si Arheologie | - | 8.500 | - | 8.500 |
| Oficiul National al Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta | - | 110 | 110 | - |
| OMV Petrom | - | 357 | 357 | - |
| Primaria Municipiului Constanta | - | 33 | 33 | - |
| RAJA | 52.885 | 241.636 | 246.659 | 47.862 |
| Registrul Auto Roman RA | - | 858 | 858 | - |
| RNP Romsilva D.C.E.A.C. | 13.298 | - | 13.298 | - |
| Rompetrol Downstream | - | 61.257 | 51.047 | 10.210 |
| Serviciul Public de Impozite, Taxe si Alte Venituri | - | 294 | 294 | - |
| Telecomunicatii CFR | - | 2.742 | 2.742 | - |
| TOTAL | 40.865 | 3.422.081 | 2.772.772 | 690.174 |

Conducerea executiva a Societatii OIL TERMINAL in trimestrul I 2021:

| Nr. crt. | Nume si prenume | Functie |
|----------|---------------------------|---------------------|
| | Viorel - Sorin CIUTUREANU | Director General |
| | Adriana FRANGU | Director Financiar |
| | Marieta Elisabeta STASI | Director Dezvoltare |
| | Gabriel DARABAN | Director Comercial |
| | Emil ROHAT | Director Tehnic |

Societatea este administrata potrivit sistemului unitar de administrare, conducerea societatii fiind asigurata de un Consiliu de Administratie format din 7 membri, administratori neexecutivi.

In perioada 01.01.2021 - 31.03.2021 componenta Consiliului de Administratie a fost:

| Nr. crt. | Nume si prenume | Profesie | Functie/ Durata mandatului in perioada de referinta |
|----------|----------------------------|----------------|--|
| | Cristian - Florin GHEORGHE | Inginer | Presedinte Consiliul de administratie/01.01.2021 - prezent |
| | Bogdan - Toma COSTREIE | Jurist | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |
| | Ovidiu Aurelian ANDREI | Inginer/Jurist | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |
| | Paul CONONOV | Inginer | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |
| | Ramona UNGUR | Economist | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |
| | Ciprian Dragos LAZARIU | Economist | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |
| | Cristian Radu POP | Economist | Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent |

La data de 31 martie 2021 nu sunt inregistrate avansuri si credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducere.

Societatea Oil Terminal la 31 martie 2021 nu are relatii cu filiale sau entitati asociate si nu detine participatii la alte societati.

Politici contabile semnificative

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare interimare simplificate sunt aceleasi cu cele aplicate in situatiile financiare ale Societatii la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020.

2.1. Declaratia de conformitate

Situatiile financiare interimare simplificate au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara ("IFRS").

Aceste situatii financiare interimare simplificate au fost întocmite in conformitate cu IAS 34 - Raportarea financiara interimara. Acestea nu includ toate informatiile necesare pentru un set complet de situatii financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara ("IFRS") si trebuie sa fie citite impreuna cu situatiile financiare anuale ale Societatii, intocmite la 31 decembrie 2020.

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 intocmite la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020.

Situatiile financiare interimare simplificate au fost revizuite de catre un auditor independent.

Aceste situatii financiare interimare simplificate au fost autorizate pentru emitere si semnate de catre conducerea societatii la data de 12 mai 2021.

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 si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020.

2.4. Tranzactii in moneda straina

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

Actiunile monetare si datoriile denumite in moneda straina la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in moneda functionala cu o rata de schimb la data intocmirii situatiilor financiare.

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

Actiunile 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 martie 2021, respectiv 31 martie 2020 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

| Moneda | | 31 martie 2021 | 31 martie 2020 |
|------------------|-----|----------------|----------------|
| 1 FRANC ELVEȚIAN | CHF | 4,4513 | 4,5607 |
| 1 EURO | EUR | 4,9251 | 4,8254 |
| 1 LIRĂ STERLINĂ | GBP | 5,7864 | 5,4230 |
| 1 DOLAR SUA | USD | 4,1969 | 4,3983 |

2. Venituri din prestarea de servicii

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Venituri din prestarea serviciilor | 47.128.557 | 43.689.250 |
| Venituri din cedarea folosintei bunurilor | 223.421 | 272.575 |
| Venituri din activitati diverse | 183.149 | 216.256 |
| Total venituri din prestari de servicii | 47.535.127 | 44.178.081 |

3. Venituri din vanzarea produselor reziduale

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A) | 209.108 | 227.297 |
| Venituri din valorificarea altor deseuri | 83.418 | 232.801 |
| Venituri aferente costurilor stocurilor de produse | 44.821 | 644 |
| Total venituri din vanzari produse reziduale | 337.347 | 460.742 |

4. Alte venituri din exploatare

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Venituri din ajustari pentru creante clienti | (104.510) | 1.784 |
| Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti | (267.543) | (282.385) |
| Ajustari nete pentru creante | (372.053) | (280.601) |
| Venituri din penalitati | 66.756 | 201.710 |
| Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale | 17.895 | 47.267 |
| Venituri din reluarea provizioanelor | 1.380.522 | 1.362.471 |
| Cheltuieli privind provizioane | (21.827) | (152.402) |
| Venituri privind ajustari pentru deprecierea imobilizarilor | 423.039 | - |
| Ajustari nete pentru provizioane | 1.781.734 | 1.210.069 |
| Venituri din ajustari pentru stocuri | 7.947 | 5.106 |
| Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor | (1.863) | (3.260) |
| Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor | 6.084 | 1.846 |
| Venituri din subventii de exploatare | 2.324 | 5.813 |
| Alte venituri din exploatare | 34.501 | 34.017 |
| Total alte venituri din exploatare | 1.537.241 | 1.220.121 |

5. Venituri si cheltuieli financiare

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Venituri din dobanzi | 1.159 | 27.973 |
| Venituri din diferente de curs valutar | 423.180 | 170.393 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Alte venituri financiare | (89.185) | 50 |
| Total venituri financiare | 335.154 | 198.416 |
| Cheltuieli privind dobanzile platite | (587.202) | (678.603) |
| Cheltuieli din diferente de curs valutar | 97.446 | (42.273) |
| Cheltuieli privind dobanzile aferente contractelor de leasing | (66.710) | (62.811) |
| Alte cheltuieli financiare | 47.278 | (1.197) |
| Total cheltuieli financiare | (509.188) | (784.884) |
| Rezultate financiare nete | (174.034) | (586.468) |

6. Cheltuieli materiale

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu materiale auxiliare | 988.902 | 852.555 |
| Cheltuieli privind combustibilii | 303.748 | 259.163 |
| Cheltuieli cu materiale de ambalat | 19.354 | 19.505 |
| Cheltuieli cu piese de schimb | 89.925 | 130.041 |
| Cheltuieli cu alte materiale consumabile | 260.512 | 150.152 |
| Cheltuieli privind obiectele de inventar | 454.491 | 312.903 |
| Cheltuieli cu materialele nestocate | 5.858 | 2.721 |
| Total cheltuieli cu materiale | 2.122.790 | 1.727.040 |

7. Cheltuieli cu energia si apa

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli privind consumul de apa | 382.724 | 313.650 |
| Cheltuieli privind consumul de energie electrica | 1.044.899 | 1.317.073 |
| Total cheltuieli privind energia si apa | 1.427.623 | 1.630.723 |

8. Cheltuieli cu personalul

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie | 167.034 | 167.034 |
| Cheltuieli cu indemnizatii directori contract de mandat** | 139.128 | 139.128 |
| Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi* | 20.952.074 | 18.689.874 |
| | 196.708 | 190.926 |
| Cheltuieli privind tichete de masa | 1.055.360 | 855.930 |
| Cheltuieli privind contributia la fond asigurari sociale*** | 29.087 | 22.552 |
| Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala | 679.002 | 479.256 |
| Contributie asiguratorie pentru munca | 478.323 | 427.423 |
| Total cheltuieli cu personalul | 23.500.008 | 20.781.197 |

* valorile reprezinta sume brute acordate pentru 3 directori executivi dupa cum urmeaza:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Sume brute | 196.708 | 190.926 |
| Contributii la asigurari sociale | 48.382 | 47.191 |
| Contributii la asigurari sociale de sanatate | 19.353 | 18.876 |
| Impozit pe venit | 12.898 | 12.487 |

** sume brute acordate pentru pentru Director General si Director Financiar reprezentand indemnizatia fixa conform contracte de mandat.

***societatea are ca obligatie de plata contributia la fondul asigurarilor sociale in cota de 8% pentru conditii speciale de munca, atat in trimestrul I 2021, cat si in trimestrul I 2020.

Cheltuielile cu salariile si contributiile aferente inregistrate la 31 martie 2021 comparativ cu 31 martie 2020 sunt urmatoarele:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu salariile | 12.728.637 | 12.016.798 |
| Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale si contributie asiguratorie pentru munca | 507.410 | 449.975 |
| Total | 13.236.047 | 12.466.773 |

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificatiile si bonusurile salariatilor si nici indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie si ale directorilor cu contract de mandat (directorului general, directorul financiar).

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

Obligațiile privind bonificatiile angajaților se prezintă după cum urmeaza:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Prime de pensionare | 1.349.393 | 406.030 |
| Sporuri | 5.610.515 | 5.079.699 |
| Alte bonificatii | 46.044 | 27.771 |
| Total | 7.005.952 | 5.513.500 |

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---|---|
| Bilete de odihna si tratament si transportul aferent | 353.140 | 300.064 |
| Prime 8 Martie oferite salariatelor | 43.800 | 44.100 |
| Ajutoare pentru naștere | 35.950 | 21.570 |
| Ajutoare pentru înmormântare | 142.290 | 77.000 |
| Ajutoare pentru boli grave | 85.203 | 36.522 |
| Tichete de masa | 1.055.360 | 855.930 |
| Prime conform Contract colectiv de munca | 125.560 | 126.420 |
| Bonusuri de fidelitate | 1.046.633 | 987.789 |
| Ajutoare pentru căsătorie | 8.650 | - |
| Ajutoare de spitalizare | 33.205 | 30.289 |
| Ajutoare de camin | 22.056 | 15.078 |
| Total | 2.951.847 | 2.494.762 |

Salariati

Numarul efectiv al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---|---|---|
| Personal cu studii superioare, din care: | 173 | 172 |
| Personal cu functii de conducere | 35 | 34 |
| Personal cu studii medii /gimnaziale, din care: | 796 | 803 |
| Personal calificat | 731 | 741 |
| Total | 969 | 975 |

Numarul mediu al salariatilor este de 940 persoane la 31 martie 2021 comparativ cu 945 persoane la 31 martie 2020.

Directorul General, Directorul Financiar si membrii Consiliului de Administratie

Cheltuielile aferente contractelor de mandat platite de Societate Directorului General, Directorului Financiar si membrilor Consiliului de Administratie sunt detaliate mai jos:

| | martie 2021 | martie 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Cheltuieli aferente contracte de mandat directori | 139.128 | 139.128 |
| Cheltuieli aferente contracte mandat administratori | 167.034 | 167.034 |
| Total | 306.162 | 306.162 |

Prin Hotararea AGOA nr.5/04.04.2018 au fost alesi 7 membri ai Consiliului de Administratie, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare pentru un mandat de 4 ani.

In data de 02.07.2018, a fost incheiata procedura de selectie a Directorului General si Directorului Financiar ai societatii, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare. In baza recomandarii Comitetului de Nominalizare si Remunerare, Consiliul de Administratie al societatii, a numit in data de 02.07.2018 directorul general si directorul financiar pentru o durata a mandatelor celor doi directori de 4 ani, incepand cu 02.07.2018 pana la data de 01.07.2022.

Remuneratia membrilor Consiliului de Administratie, respectiv, a administratorilor neexecutivi, este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor in structura si limitele prevazute de art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011, fiind formata dintr-o indemnizatie fixa bruta lunara si o componenta variabila.

Remuneratia directorilor cu contract de mandat este stabilita conform art.38 alin.(2) din OUG nr.109/2011 de catre Consiliul de Administratie si nu poate depasi nivelul remuneratiei stabilit pentru membrii executivi ai Consiliului de Administratie.

Remuneratia este formata dintr-o indemnizatie fixa lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 38 alin. (2) și dintr-o componentă variabilă.

Indemnizatiile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administratie in valoare de 167.034 lei si indemnizatiile aferente contractelor de mandat pentru directori in valoare de 139.128 lei se refera la indemnizatia fixa brută acordata in trimestrul I 2021 si in trimestrul I 2020.

9. Cheltuieli cu servicii executate de terti

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti | 2.736.073 | 3.510.317 |
| Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii | 75.497 | 103.767 |
| Cheltuieli cu servicii bancare | 13.936 | 34.053 |
| Cheltuieli cu comisioane si onorarii | 12.917 | 18.658 |
| Total cheltuieli cu servicii executate de terti | 2.838.423 | 3.666.795 |

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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 3/05.03.2020 a fost aprobata numirea societatii Transilvania Audit & Fiscality S.R.L. in calitate de auditor financiar statutar al societatii Oil Terminal cu o durata a contractului de 3 ani respectiv, pentru exercitiile financiare ale anilor 2020, 2021 si 2022.

Pentru anul 2020 serviciile de audit statutar al situatiilor financiare au fost asigurate de catre firma Transilvania Audit & Fiscality S.R.L..

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

- servicii de audit statutar al situatiilor financiare anuale intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, pentru exercitiile financiare încheiate la 31 decembrie 2020, 31 decembrie 2021 si 31 decembrie 2022.

- servicii de revizuire a Situatiilor financiare interimare simplificate întocmite la data de 31 martie (aferele trim. I), la data de 30 iunie (aferele trim.II) și la data de 30 septembrie (aferele trim.III) pentru urmatoarele exercitii financiare : anul 2020, anul 2021 si anul 2022.

- servicii conexe de întocmire a unui raport de proceduri convenite pentru semestrele I si II ale anilor 2020, 2021 si 2022, în baza prevederilor art. 144 lit. B alin. (4) din Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F., cu privire la tranzacțiile raportate conform art. 82 din Legea nr. 24/2017 (acte juridice cu o valoare mai mare de 50.000 euro incheiate de OIL TERMINAL S.A. cu administratorii, angajatii, actionarii, care detin controlul).

10. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---|---|---|
| Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale | 44.379 | 48.991 |
| Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing | 518.614 | 490.562 |
| Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care: | 4.041.654 | 3.730.660 |
| Constructii si amenajari de constructii | 2.770.284 | 2.806.724 |
| Instalatii tehnice, echipamente tehnologice | 1.131.223 | 785.622 |
| Mobilier si alte imobilizari | 140.147 | 138.314 |
| Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor | 4.604.647 | 4.270.213 |

Incepand cu 1 ianuarie 2019, Societatea a aplicat IFRS 16 "Contracte de leasing", standard care a inlocuit standardul contabil IAS 17 "Contracte de leasing", precum si toate interpretarile (SIC/IFRIC) emise in aplicarea IAS 17, având drept consecință recunoașterea dreptului de utilizare a activelor suport sub forma unei imobilizari necorporale in contul "active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing" si o datorie in contul "alte imprumuturi si datorii asimilate", rezultata din contractele de leasing.

Societatea a recunoscut incepand cu 1 ianuarie 2019 o cheltuiala cu amortizarea dreptului de utilizare a activelor si o cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractul de leasing.

La 31 decembrie 2019 societatea a inregistrat reevaluarea imobilizarilor necorporale pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

La 31 martie 2020 valoarea justa pentru active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing este de 6.397.261 lei.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing inregistrata in

trimestrul I 2021 este in valoare de 518.614 lei inregistrand o crestere fata de perioada similara a anului precedent de 28.052 lei.

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) in sase contracte de leasing operational descrise la nota 29.

11. Alte cheltuieli de exploatare

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---|---|---|
| Cheltuieli de reparatii | 1.739.563 | 2.192.337 |
| Cheltuieli de intretinere | 891.428 | 1.417.058 |
| Cheltuieli cu redevente | 2.143.282 | 1.881.511 |
| Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune | 823.232 | 718.928 |
| Cheltuieli cu prime de asigurare | 47.314 | 39.843 |
| Cheltuieli cu studiile si cercetarile | 200.500 | 134.000 |
| Cheltuieli cu pregatirea personalului | 61.396 | 31.690 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Cheltuieli de reclama si publicitate | 9.621 | 9.009 |
| Cheltuieli de protocol | 12.694 | 22.337 |
| Cheltuieli cu transportul de personal | 65.700 | 171.080 |
| Cheltuieli de deplasare | 29.065 | 104.573 |
| Cheltuieli privind alte impozite si taxe | 860.230 | 821.492 |
| Cheltuieli privind donatiile acordate | - | 90.000 |
| Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati | 286 | 616.820 |
| Alte cheltuieli din exploatare | 527.228 | 74.443 |
| Reduceri comerciale permise | (28.503) | (1.414) |
| Total alte cheltuieli din exploatare | 7.383.036 | 8.323.707 |

12. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii pentru trimestrul I 2021 si pentru trimestrul I 2020 este determinat la o rata statutară de 16%.

Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu impozitul curent | 1.017.995 | 873.072 |
| Total cheltuieli cu impozitul pe profit | 1.017.995 | 873.072 |

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

In trimestrul I 2021 si in trimestrul I 2020 societatea nu a inregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat.

In trimestrul I 2021 Societatea înregistrează un profit brut de 7.359.154 lei, respectiv, un profit net în sumă de 6.341.159 lei.

Pentru trimestrul I 2021 profitul fiscal calculat in conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, este in valoare de 6.478.841 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este in suma de 1.036.614 lei, diminuat la 1.017.995 lei, urmare inregistrării cheltuielilor cu educatia timpurie conform art.25 alin.(4) lit. i²) din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, in valoare de 18.619 lei.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru trimestrul I 2021 comparativ cu trimestrul I 2020 se prezinta astfel:

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Profit inainte de impozitul pe profit | 7.359.154 | 4.872.801 |
| Profit inainte de impozitul pe profit | 7.359.154 | 4.962.801 |

(exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)

| | | |
|---|------------------|----------------|
| Impozitul pe profit la rata statutară de 16% | 1.177.465 | 794.048 |
| Efectul cheltuielilor nedeductibile | 133.888 | 171.018 |
| Taxarea rezervelor din reevaluare | 80.108 | 267.377 |
| Efectul veniturilor neimpozabile | (273.120) | (219.098) |
| Deduceri din rezerva legală | (58.873) | (38.982) |
| Profit reinvestit | (22.854) | (11.291) |
| Scutiri pentru sponsorizare | - | (90.000) |
| Cheltuieli cu educația timpurie conform art.25 alin.(4) lit. i ²) din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare | (18.619) | - |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit | 1.017.995 | 873.072 |

Impozit pe profit amanat

| | | |
|--------------------------|---|---|
| Impozit pe profit amanat | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 |
| | 30.505.604 | 30.505.604 |
| TOTAL | 30.505.604 | 30.505.604 |

Impozitele amanate de plata 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 amanate pe seama unei cheltuieli sau a unui venit, cu excepția impozitului generat de un eveniment contabilizat direct în capitalurile proprii.

La 31 martie 2021 valoarea totală a impozitului pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 30.505.604 lei, nemodificat față de 31 decembrie 2020 și se prezintă 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 amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014;
- 2.779.766 lei, înregistrat la 31 decembrie 2015 reprezentând impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;
- (98.436) lei, înregistrat la 31 decembrie 2016 reprezentând impozit pe profit amanat anulat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizările cedate/casate, transferate în rezultat reportat, pentru an 2016;
- 5.494.500 lei, înregistrat la 31 decembrie 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 decembrie 2017 reprezentând impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate în an 2017 la înregistrarea reevaluării imobilizărilor;
- (119.496) lei, înregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentând impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate în rezultat reportat, reprezentând surplus realizat din reevaluarea imobilizărilor pentru imobilizările cedate/casate în an 2017;
- (112.980) lei, înregistrat la 31 decembrie 2018 reprezentând impozit pe profit amanat anulat pe seama capitalurilor proprii, aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizările cedate/casate transferate în rezultat în an 2018;
- 1.533.772 lei, înregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentând impozit pe profit amanat constituit pe seama

capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2019;

- (3.048.217) lei, inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor;

- (29.082) lei, inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit 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 2019.

- (152.733) lei, inregistrat la 31 decembrie 2020 reprezentand impozit 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 2020.

13. Informatii pe segmente

Societatea Oil Terminal 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

| | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 | Δ% |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|----|
| Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide | 47.128.557 | 43.689.250 | 8 |

Prestari de servicii catre clienti externi

| Denumire client | Tara | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 | Δ% |
|--|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------|
| LITASCO | Elvetia | 16.566.965 | - | - |
| EURONOVA ENERGIES | Elvetia | 2.035.701 | 2.376.093 | (14) |
| MADDOX | Elvetia | 1.465.572 | 1.728.381 | (15) |
| MOL PLC | Ungaria | 984.939 | 1.101.067 | (11) |
| VITOL | Elvetia | 938.517 | 2.435.185 | (61) |
| IVICT EUROPE GMBH | Germania | 538.960 | 520.729 | 4 |
| ISLAND PETROLEUM | Cipru | 421.636 | 450.480 | (6) |
| MASTER CHEM OIL DMCC | Emiratele Arabe Unite | 223.451 | 220.479 | 1 |
| VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA DPOWIEDZIALNOSCIA | Polonia | 79.407 | 102.738 | (23) |
| ELEMENT ALPHA | Elvetia | 66.096 | 97.000 | (32) |

Principali clienti ai Societatii Oil Terminal

| Denumire client | Tara | 3 luni incheiate la 31 martie 2021 | | 3 luni incheiate la 31 martie 2020 | |
|---|---------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| | | Valoare facturata | % | Valoare facturata | % |
| LITASCO | Elvetia | 16.566.965 | 30,00 | - | - |
| OMV PETROM | Romania | 12.451.199 | 22,54 | 11.786.882 | 23,41 |
| OSCAR DOWNSTREAM | Romania | 8.008.791 | 14,50 | 4.100.595 | 8,14 |
| MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS | Romania | 3.217.399 | 5,83 | 2.582.733 | 5,13 |
| EURONOVA ENERGIES | Elvetia | 2.035.701 | 3,69 | 2.376.093 | 4,72 |
| CHIMCOMPLEX | Romania | 1,670,946 | 3,03 | 959.692 | 1,91 |
| MADDOX | Elvetia | 1.465.572 | 2,65 | 1.728.381 | 3,43 |
| ROMPETROL RAFINARE | Romania | 1.139.014 | 2,06 | 2.933.765 | 5,83 |
| ADMINISTRATIA NATIONALA A REZERVELOR DE STAT | Romania | 1.031.849 | 1,87 | 850.894 | 1,69 |
| MOL PLC | Ungaria | 984.939 | 1,78 | 1.101.067 | 2,19 |
| VITOL | Elvetia | 938.517 | 1,70 | 2.435.185 | 4,84 |
| PETROTEL LUKOIL | Romania | 674.173 | 1,22 | 14.711.843 | 29,22 |

14. Imobilizari corporale

| | Terenuri | Constructii | Instalatii tehnice si masini | Alte instalatii, utilaje si mobilier | Total |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|---|--------------------|
| Valori brute | | | | | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 317.186.454 | 169.652.590 | 32.474.483 | 1.843.262 | 521.156.789 |
| Transferuri din active in curs | | 21.000 | 125.818 | - | 146.818 |
| Sold la 31 martie 2021 | 317.186.454 | 169.673.590 | 32.600.301 | 1.843.262 | 521.303.607 |

| Amortizari | Terenuri | Constructii | Instalatii tehnice si masini | Alte instalatii, utilaje si mobilier | Total |
|----------------------------------|----------|-------------------|------------------------------------|---|-------------------|
| Sold la 31 decembrie 2020 | - | 11.337.107 | 3.981.177 | 555.070 | 15.873.354 |
| Amortizare in anul 2021 | - | 2.770.284 | 1.131.223 | 140.145 | 4.041.652 |
| Sold la 31 martie 2021 | - | 14.107.391 | 5.112.400 | 695.215 | 19.915.006 |

| | | | | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Valoare neta | | | | | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 317.186.454 | 158.315.483 | 28.493.306 | 1.288.192 | 505.283.435 |
| Sold la 31 martie 2021 | 317.186.454 | 155.566.199 | 27.487.901 | 1.148.047 | 501.388.601 |

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

Societatea nu a reevaluat imobilizarile corporale la 31 decembrie 2020. Reevaluarea la valoare justă a fost înregistrată la 31 decembrie 2019, 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 caror valori juste nu suferă modificări semnificative, nu este necesar să se facă reevaluări.

La 31 martie 2021 valoarea netă a imobilizarilor corporale a scăzut cu 3.894.834 lei față de sfârșitul anului 2020, astfel:

- puneri în funcțiune din imobilizări corporale în curs, creștere de 146.818 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale înregistrată în trimestrul I 2021, reducere de 4.041.652 lei

Valoarea justă la 31 martie 2021 evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

- terenuri 317.186.454 lei
- grupa construcții 155.566.199 lei
- instalații tehnice și mașini 27.487.901 lei
- alte instalații utilaje și mobilier 1.148.047 lei
- imobilizări corporale în curs 12.354.427 lei

Societatea are în patrimoniu următoarele terenuri:

- teren în suprafața de 951.386,79 mp înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platforma Sud, în valoare de 72.751.406 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 1997;
- teren în suprafața 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 Platforma Nord, în valoare de 55.323.115 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 suprafața de 243.912,70 mp situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 32.640.495 lei;
- teren în suprafața 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 Platforma Nord, în valoare de 102.076.057 lei;
- teren în suprafața de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în Secția Platforma Nord în valoare de 54.395.381 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.

15. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizarile in curs de executie in valoare de 12.354.427 lei, reprezinta investitii neterminate la 31 martie 2021, din care:

| Imobilizarile in curs | Investitii conform program OIL TERMINAL | Investitii realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului* | Total |
|---|---|--|-------------------|
| Sold la 31 decembrie 2020 | 2.607.987 | 7.994.980 | 10.602.967 |
| Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie (anulate in an) | 423.039 | - | 423.039 |
| Cresteri in cursul anului | 998.588 | 899.689 | 1.898.277 |
| Transferuri la active imobilizate | (146.817) | - | (146.817) |
| lesiri | (423.039) | - | (423.039) |
| Sold la 31 martie 2021 | 3.459.758 | 8.894.669 | 12.354.427 |

* Imobilizari in curs din cheltuieli de investitii realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului

La data de 31 decembrie 2020 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie in valoare de 423.039 lei reprezentand investitii sistate, constatate la inventarierea imobilizarilor in curs.

La data de 31 martie 2021 au fost anulate ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie, inregistrandu-se venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor si concomitent cheltuieli de exploatare privind investitii sistate in valoare de 423.039 lei.

Valoarea totala a cheltuielilor de investitii inregistrate in trimestrul I 2021 este de 1.938.547 lei, reprezentand 1.898.277 lei cheltuieli de investitii pentru imobilizari corporale si 40.270 lei cheltuieli de investitii pentru imobilizari necorporale, din care principalele obiective de investitii sunt:

- Modernizare rezervor R 31 capacitate 50.000 mc situat in Sectia Platforma Sud (conform Acord Petrolier)
- Refacere instalatie PSI in dana 79 SP Port (automatizare la instalatia existenta)
- Baie de recirculare ARCTIC A25B
- PC GMB RYZEN 7 (6 buc)
- PC desktop AIO LENOVO
- Aparat de aer conditionat 24.000 BTU
- UPS APC TOWER 3000 VA
- Generator de curent si sudura WAGT 220 DCBSBE (2 buc)
- Aparat de aer conditionat 18.000 BTU
- Centrala termica murala gaze naturale 24 kw
- Masina de insurubat (2 buc)

16. Imobilizari necorporale si imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing

a. Imobilizari necorporale

| Valori brute | Concesiuni | Alte imobilizari necorporale | Total |
|----------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| Sold la 31 decembrie 2020 | 4.156.380 | 602.345 | 4.758.725 |
| Cresteri din achizitii | - | 40.270 | 40.270 |
| Sold la 31 martie 2021 | 4.156.380 | 642.615 | 4.798.995 |

| Amortizari si deprecieri | Concesiuni | Alte imobilizari necorporale | Total |
|----------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| Sold la 31 decembrie 2020 | 127 | 209.954 | 210.081 |
| Amortizare in anul 2021 | 32 | 44.347 | 44.379 |
| Sold la 31 martie 2021 | 159 | 254.301 | 254.460 |
| Valoare neta | | | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 4.156.253 | 392.391 | 4.548.644 |
| Sold la 31 martie 2021 | 4.156.221 | 388.314 | 4.544.535 |

Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta contabila a Societatii constau in programe informatice/licente aferente acestora, achizitionate de la terti, concesiunea activitatii de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului si produselor petroliere, a instalatiilor de pompare si a celorlalte instalatii si echipamente aferente acestora, incheiat cu Agentia Nationala pentru Resurse Minerale si alte concesiuni reprezentand inregistrare domeniu internet „oilterminal.ro”.

Ca urmare a analizei la 31 decembrie 2012 a contractului de concesiune aprobat prin H.G. 886/16.08.2002, s-a constatat ca sunt indeplinite conditiile de recunoastere a concesiunii ca si imobilizare necorporala potrivit IAS 38 – imobilizari necorporale si clarificarilor date prin IFRIC 12. La 31 decembrie 2012, pe baza Raportului de evaluare intocmit de evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR a fost recunoscuta imobilizarea necorporala concesiune, la valoarea justa de 3.034.941 lei, inregistrata in contabilitate cu durata de viata utila nedeterminata, conform punctului 88 din IAS 38 – Imobilizari necorporale si prin urmare aceasta nu se supune amortizarii.

La 31 decembrie 2020 societatea nu a reevaluat imobilizarile necorporale. Ultima reevaluare inregistrata este la 31 decembrie 2019, pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR.

Valoarea justa la 31 martie 2021 pentru imobilizari necorporale, se prezinta astfel:

- concesiune Acord Petrolier 4.156.000 lei
- alte concesiuni 221 lei
- programe informatice/ licente aferente acestora 388.314 lei

b. Imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing

| Valori brute | Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing |
|-----------------------------------|--|
| Sold la 31 decembrie 2020 | 6.603.354 |
| Cresteri din achizitii in an 2021 | (88.412) |
| Iesiri | (117.681) |
| Sold la 31 martie 2021 | 6.397.261 |

| Amortizari si deprecieri | Amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing |
|----------------------------------|---|
| Sold la 31 decembrie 2020 | 1.741.174 |
| Amortizare in anul 2021 | 518.614 |
| Amortizare cumulata a iesirilor | (118.747) |
| Sold la 31 martie 2021 | 2.141.041 |
| Valoare neta | |
| Sold la 31 decembrie 2020 | 4.862.180 |
| Sold la 31 martie 2021 | 4.256.220 |

Schimbarile majore aduse de IFRS 16 "Contracte de leasing" se refera la contabilizarea la nivelul locatarilor (utilizatorilor) a dreptului de utilizare a activului - suport care sta la baza contractului de leasing, respectiv recunoasterea in bilant a activelor si datoriilor aferente drepturilor si obligatiilor care decurg din contractele de leasing. Dreptul de utilizare a activului - suport care sta la baza contractului de leasing este amortizat linear pe durata contractului de leasing.

Societatea a recunoscut incepand cu 1 ianuarie 2019 o cheltuiala cu amortizarea dreptului de utilizare a activelor si o cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractul de leasing.

Rata dobanzii a fost stabilita de catre societate in functie de cat ar costa entitatea daca s-ar imprumuta pe o piata pentru a folosi activul suport.

La 1 ianuarie 2019 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport sub forma unei imobilizari in contul "active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing" si o datorie in contul "alte imprumuturi si datorii asimilate", rezultata din contractele de leasing.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing inregistrata in trimestrul I 2021 este in valoare de 518.614 lei iar cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractele de leasing inregistrata in trimestrul I 2021 este de 66.710 lei.

La 31 decembrie 2020 Societatea nu a reevaluat activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing. Reevaluarea la valoare justă a fost inregistrata la 31.12.2019, pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing reevaluate. In cazul in care activele aferente drepturilor de utilizare a activelor in leasing nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari.

In cursul trimestrului I 2021 a fost scos din evidenta activul aferent dreptului de utilizare pentru contractul de leasing 100/171/16.06.2016 reprezentand Buldoexcavator.

Valoarea justa a drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing la 31 martie 2021 este de 6.397.261 lei.

18. Imobilizari financiare

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|-------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Garantii acordate furnizorilor | - | 785 |
| Alte creante imobilizate | 749.707 | 749.707 |
| Total imobilizari financiare | 749.707 | 750.492 |

La 31 martie 2021 garantiile acordate furnizorului Telecomunicatii CFR in suma de 785 lei au fost anulate.

Societatea inregistreaza la 31 martie 2021 creante imobilizate in valoare de 749.707 lei, reprezentand:

- Garantie de buna executie reprezentand 2 scrisori de garantie in valoare de 1.590 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime;
- Garantie de buna executie achitata in valoare de 748.117 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime.

19. Stocuri

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|------------------|---------------------------------------|
| Materiale auxiliare | 679.235 | 231.927 |
| Combustibili | 19.220 | 48.358 |
| Materiale pentru ambalat | 17.205 | 14.912 |
| Piese de schimb | 21.530 | 13.707 |
| Alte materiale consumabile | 23.825 | 90.958 |
| Materiale de natura obiectelor de inventar | 250.548 | 208.200 |
| Produce reziduale | 345.054 | 300.233 |
| Ajustari pentru materiale consumabile | (13.251) | (11.868) |
| Ajustari pentru produse reziduale | - | (7.467) |
| Total stocuri | 1.343.366 | 888.960 |

Stocurile fara miscare ramase in sold la 31 martie 2021 sunt de **13.251 lei**, in crestere fata de anul precedent cu 1.383 lei, pentru care au fost constituite ajustari pentru deprecierea materialelor, dupa cum urmeaza:

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|----------------|---------------------------------------|
| Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 ianuarie | 11.868 | 66.640 |
| Constituirii in an | 1.863 | 7.831 |
| Reversari in an | (480) | (62.603) |
| Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei | 13.251 | 11.868 |

Pentru stocul de produse reziduale au fost constituite ajustari la 31 decembrie 2020 in valoare de 7.467 lei anulate in trimestrul I 2021, astfel :

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|----------------|---------------------------------------|
| Sold ajustari pentru produse reziduale la 1 ianuarie | 7.467 | - |
| Constituirii in an | - | 7.467 |
| Reversari in an | 7.467 | - |
| Sold ajustari pentru produse reziduale la sfarsitul perioadei | - | 7.467 |

20. Clienti si conturi asimilate

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|-------------------|---------------------------------------|
| Clienti facturi emise, de incasat | 18.214.201 | 19.629.617 |
| Clienti incerti si in litigiu | 5.763.335 | 5.391.282 |
| Clienti facturi de intocmit | 221.616 | 320.712 |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti | (5.763.335) | (5.391.282) |
| Total clienti | 18.435.817 | 19.950.329 |

Situatia clientilor, facturi emise de incasat in suma de 18.214.201 lei, in sold la 31 martie 2021, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 17.723.481 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 - 30 zile 490.035 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 31 - 90 zile 617 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita mai mare de 90 zile 68 lei

Clientii incerti inregistrati la 31 martie 2021 sunt in valoare totala de **5.763.335 lei**, in crestere fata de 31 decembrie 2020 cu valoarea de 372.053 lei. Pentru clientii incerti, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala a creantei inclusiv TVA.

In cursul trimestrului I 2021 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|------------------|---------------------------------------|
| Sold ajustare pentru depreciere la 1 ianuarie | 5.391.282 | 4.683.199 |
| Constituirii in an | 267.543 | 859.131 |
| Reversari in an | 104.510 | (151.048) |
| Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei | 5.763.335 | 5.391.282 |

21. Alte creante si cheltuieli in avans

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|----------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Debitori diversi | 1.542.412 | 1.562.668 |
| Cheltuieli inregistrate in avans | 172.715 | 47.888 |
| Alte creante | 1.835.774 | 1.654.176 |
| Total alte creante | 3.550.901 | 3.264.732 |

Taxe si impozite de recuperat

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|-------------------|----------------|---------------------------------------|
| Impozit pe profit | 588.590 | 422.254 |
| Total | 588.590 | 422.254 |

22. Numerar si echivalente de numerar

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|-------------------|---------------------------------------|
| Disponibil in lei in conturile curente la banci | 15.961.796 | 15.177.338 |
| Disponibil in valuta in conturile curente la banci | 12.420 | 5.246 |
| Alte valori | 4.538 | 3.403 |
| Avansuri de trezorerie acordate salariatilor | 22.409 | - |
| Disponibil in numerar | 8.002 | 11.574 |
| Total numerar si echivalente | 16.009.165 | 15.197.561 |

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 2021 comparativ cu 31 martie 2020 potrivit datelor transmise de

Depozitarul Central este urmatoarea:

| Actionar 31 martie 2021 | Numar actiuni | Total valoare nominala | Detinere % |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------------|------------|
| Statul Roman prin Ministerul Energiei | 347.257.973 | 34.725.797 | 59,62 |
| Dumitrescu Sebastian Valentin | 97.467.645 | 9.746.765 | 16,73 |
| Persoane juridice | 54.504.528 | 5.450.453 | 9,36 |
| Persoane fizice | 83.200.107 | 8.320.010 | 14,29 |
| Total capital | 582.430.253 | 58.243.025 | 100 |

| Actionar 31 martie 2020 | Numar actiuni | Total valoare nominala | Detinere % |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|
| Statul Roman prin Ministerul Energiei | 347.257.973 | 34.725.797 | 59,62 |
| Dumitrescu Sebastian Valentin | 97.467.645 | 9.746.765 | 16,74 |
| Persoane juridice | 60.822.560 | 6.082.256 | 10,44 |
| Persoane fizice | 76.882.075 | 7.688.208 | 13,20 |
| Total capital | 582.430.253 | 58.243.025 | 100 |

Statul Roman reprezentat prin Ministerul Energiei este principalul actionar si detine 59,62% din capitalul social.

Capitalul social subscris si varsat integral este de 58.243.025 lei divizat in 582.430.253 actiuni ordinare cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune, atat la 31 martie 2021, cat si la 31 martie 2020. Fiecare actiune da dreptul detinatorului ei unui singur vot.

Societatea OIL TERMINAL SA este o companie listata la Bursa de Valori Bucuresti.

Actiunile au fost tranzactionate la 0,1870 lei/actiune la 31 martie 2021 si la 0,1470 lei/actiune la 31 martie 2020.

Valoarea dividendelor neplatite la 31 martie 2021 este de 420.973, reprezentand valoarea dividendelor neplatite din anii anteriori, din care persoane fizice 405.619 lei si persoane juridice 15.354 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|-----------------------|---|
| Impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii | (10.760.258) | (10.760.258) |
| Alte elemente de capital propriu | 3.034.941 | 3.034.941 |
| Total alte elemente de capitaluri proprii | (7.725.317) | (7.725.317) |

Impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii se compune din :

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|-----------------------|---|
| Impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii aferent rezervelor din reevaluare | (10.830.532) | (10.830.532) |
| Impozit pe profit amanat pentru facilitati fiscale pentru anul 2012 | 70.274 | 70.274 |
| Total impozit amanat recunoscut pe alte elemente de capitaluri proprii | (10.760.258) | (10.760.258) |

Alte elemente de capital propriu cuprind la 31 martie 2021 si la 31 decembrie 2020 contrapartida recunoasterii activului necorporal – concesiune acord petrolier, aprobat prin H.G. 886/2002 in valoare de 3.034.941 lei.

25. Rezerve din reevaluare

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|--------------------|---------------------------------------|
| Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | 219.228.175 | 219.240.483 |
| Total rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | 219.228.175 | 219.240.483 |

La 31 martie 2021 rezervele din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale sunt in valoare de 219.228.175 lei, si cuprind :

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 217.625.787 lei;
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activitatii de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului si produselor petroliere a instalatiilor de pompare si a celorlalte instalatii si echipamente aferente acestora, incheiat cu Agentia Nationala de Resurse Minerale Bucuresti aprobat prin HG 886/2002 in valoare de 1.120.679 lei;
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale reprezentand licente de 148.034 lei;
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarii necorporale reprezentand concesiune privind inregistrare domeniu internet „oilterminal.ro” in valoare de 380 lei;
- rezerva din reevaluare privind activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing in valoare 333.295 lei.

In cursul trimestrului I 2021 se inregistreaza o reducere a rezervelor din reevaluare in valoare de 12.308 lei fata de 31 decembrie 2020, ca urmare a surplusului din reevaluare realizat si inregistrat in rezultat reportat, urmare reducerii rezervei din reevaluarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing prin finalizarea contractelor de leasing.

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|------------------|---------------------------------------|
| Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare | 7.690.730 | 7.678.423 |
| Total surplus realizat din rezerve din reevaluare | 7.690.730 | 7.678.423 |

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

Rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare in sold la 31 martie 2021 este de 7.690.730 lei.

In cursul trimestrului I 2021 s-a inregistrat surplus realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 12.307 lei, urmare reducerii rezervei din reevaluarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing LA finalizarea contractelor de leasing.

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

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|-----------------------|---|
| 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 2021 este in valoare de 396.930 lei si nu inregistreaza modificari fata de 31 decembrie 2020. 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 Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate.

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

c. Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|-----------------------|---|
| Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | (19.675.071) | (19.675.071) |
| Total rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | (19.675.071) | (19.675.071) |

La 31 martie 2021 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este in valoare de (19.675.071) lei nemodificat fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2020.

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

Impactul corectarii erorilor contabile la 31 martie 2021 si la 31 decembrie 2020 asupra pozitiei „Rezultat reportat

provenit din corectrea erorilor contabile” provine din anularea impozitului pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare consumate, dupa cum urmeaza:

| | Baza impozabila | Impozit pe profit amanat |
|---|---------------------|-----------------------------|
| Rezerve din reevaluare transferate in rezultat reportat reprezentand surplus din reevaluare realizat aferente imobilizarilor casate sau cedate in an 2020 | (76.000) | (12.160) |
| Rezerve din reevaluare utilizate in an 2019 la reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | (14.627.190) | (2.340.350) |
| Rezerve din reevaluare transferate in rezultat reportat reprezentand surplus din reevaluare realizat aferente imobilizarilor casate sau cedate in an 2019 | (67.681) | (10.829) |
| Rezerve din reevaluare transferate in rezultat reportat reprezentand surplus din reevaluare realizat aferente imobilizarilor casate sau cedate in an 2018 | (290.925) | (46.548) |
| Rezerve din reevaluare utilizate in an 2017 la reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale 2017 | (6.004.930) | (960.789) |
| Rezerve din reevaluare transferate in rezultat reportat reprezentand surplus din reevaluare realizat aferente imobilizarilor casate sau cedate in an 2017 | (482.283) | (77.165) |
| Rezerve din reevaluare transferate in rezultat reportat reprezentand surplus din reevaluare realizat aferente imobilizarilor casate sau cedate in an 2016 | (382.133) | (61.141) |
| Rezerve din reevaluare utilizate in an 2015 la reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | (9.312.518) | (1.490.003) |
| Rezerve din reevaluare utilizate in an 2014 la reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale | (7.283.185) | (1.165.310) |
| TOTAL | (38.526.845) | (6.164.295) |

La 31 martie 2021 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este in valoare de (19.675.071) lei, din care:

- (25.839.366) lei - total impozit pe profit amanat, aferent rezervelor din reevaluare pentru anii 2011-2013 constituit la 31 decembrie 2014 pe seama capitalurilor proprii, prin cont “rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile
- (6.164.295) lei - impozitul pe profit amanat anulat aferent rezervelor din reevaluare consumate

d. Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat

La 31 martie 2021 soldul contului rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat este in valoare de 2.895.786 lei.

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|------------------|--|
| Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat | 2.895.786 | - |
| Total rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat | 2.895.786 | - |

Valoarea de 2.895.786 lei reprezinta profitul nerepartizat aferent anului 2020.

Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 2 din 26.04.2021 suma de 2.895.786 lei a fost distribuita astfel :

- dividende convenite actionarilor in valoare de 1.608.770 lei
- alte rezerve reprezentand sursa proprie de finantare 1.287.016 lei.

27. Rezerve legale, alte rezerve si repartizarea profitului

a. Rezerve legale si alte rezerve

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Rezerve legale | 5.636.650 | 5.636.650 |
| Alte rezerve | 176.278.264 | 176.278.264 |
| Total rezerve | 181.914.914 | 181.914.914 |

Rezervele legale in valoare de 5.636.650 lei in sold la 31 martie 2021 nu au inregistrat modificari fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2020.

Alte rezerve in sold la 31 martie 2020 nemodificate fata de 31 decembrie 2020 sunt in valoare de 176.278.264 lei, din care:

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finantare conform hotararilor AGA, in valoare de 22.461.882 lei;
- rezerve din facilitati fiscale in valoare de 1.737.518 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.

b. Repartizarea profitului

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|----------------|---------------------------------------|
| Repartizarea profitului, din care: | - | (809.697) |
| Rezerve legale | - | (283.358) |
| Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale | - | (526.339) |
| Total | - | (809.697) |

In cursul trimestrului I 2021, contul repartizarea profitului a fost inchis in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile astfel incat la 31 martie 2021 acest cont nu prezinta sold.

La 31 decembrie 2020 din profitul net al anului 2020 a fost inregistrata repartizarea profitului in valoare de 809.697 lei, reprezentand:

-283.358 lei rezerva legala.

Potrivit prevederilor art.1 lit. a) din OG 64/2001 coroborat cu prevederile art. 183 alin.(1) din Legea 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, "Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel

puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social". Rezerva legala constituita inainte de repartizarea profitului net aferent anului 2020 este de 5.353.292 lei (9,19% din capitalul social).

Profit contabil inainte de determinarea impozitului pe profit = 5.667.155 lei.

Rezerva legală 5% din profitul brut = 5.667.155 x 5 % = 283.358 lei.

-526.339 lei alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege.

Potrivit prevederilor art.1 lit. a) din OG 64/2001 coroborat cu art. 22 alin. (1) din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, profitul investit în echipamente tehnologice, calculatoare electronice și echipamente periferice, mașini și aparate de casă, de control și de facturare, în programe informatice, precum și pentru dreptul de utilizare a programelor informatice, produse și/sau achiziționate, inclusiv în baza contractelor de leasing financiar, și puse în funcțiune, folosite în scopul desfășurării activității economice, este scutit de impozit. Activele corporale pentru care se aplică scutirea de impozit sunt cele prevăzute în subgrupa 2.1, respectiv în clasa 2.2.9 din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, aprobat prin hotărâre a Guvernului.

Profitul investit în an 2020 este de 554.041 lei.

Profit scutit de impozit repartizat la rezerve 554.041 lei x 5% = 27.702 lei (554.041 lei – 27.702 lei = 526.339 lei).

Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 2 din 26.04.2021 s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2020 în valoare de 4.027.237 lei, astfel:

| | |
|---|---------------|
| • Rezerva legala: | 283.358 lei |
| • Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: | 526.339 lei |
| • Participarea salariaților la profit: | 321.754 lei |
| • Dividende acționari 50%: | 1.608.770 lei |
| • Sursa proprie de finanțare: | 1.287.016 lei |

28.Datorii pe termen lung

La data de 31 martie 2021 Societatea inregistreaza datorii totale in valoare de 108.238.691 lei.

In functie de termenul de exigibilitate, datoriile totale se prezinta astfel :

| | Valoare neta | Valoarea contractuala | <12 luni | 1- 2 ani | 2 - 8 ani |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Datorii comerciale si alte datorii curente | 9.012.798 | 9.012.798 | 9.012.798 | - | - |
| Datorii privind impozite si taxe | 7.430.643 | 7.430.643 | 7.430.643 | - | - |
| Imprumuturi | 57.072.556 | 91.520.437 | 6.970.413 | 6.970.413 | 43.131.730 |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate (leasing operational) | 4.217.090 | 4.217.090 | 1.701.457 | 1.338.985 | 1.176.648 |
| TOTAL | 77.733.087 | 112.180.968 | 25.115.311 | 8.309.398 | 44.308.378 |
| Alte datorii: | | | | | |
| Datorii privind impozit pe profit amanat | 30.505.604 | | | | |
| TOTAL | 30.505.604 | | | | |

a. Imprumuturi pe termen lung

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|-------------------|---------------------------------------|
| Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank | 3.187.500 | 3.506.250 |
| Minus partea curenta | (1.275.000) | (1.275.000) |
| Contract nr. 1870/02.08.2017 Bancpost (preluat de Banca Transilvania prin Actul aditional nr. 1/09.01.2019) | 21.471.811 | 22.308.375 |
| Minus partea curenta | (3.346.256) | (3.346.256) |
| Contract nr. 201810290206/29.10.2018 BCR | 22.512.751 | 23.100.040 |
| Minus partea curenta | (2.349.157) | (2.349.157) |
| Contract nr. 20200914051/15.09.2020 BCR | 9.900.494 | 8.829.864 |
| Minus partea curenta | - | - |
| Total imprumuturi pe termen lung | 50.102.143 | 50.774.116 |

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

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Garantia | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|-------------|----------------------------|--|------------|------------|
| 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 ipoteca mobiliara asupra conturilor | 3.187.500 | 3.506.250 |

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

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

In data de 05.09.2013 societatea a semnat cu OTP Bank Romania un contract de credit de investitii, pentru finantarea/refinantarea cheltuielilor in cadrul proiectului de modernizare a rezervorului 28 situat in Sectia Platforma Sud, apartinand domeniului public al statului, conform Acordului petrolier aprobat prin HG 886/2002, in valoare de 10.200.000 lei, cu termen de rambursare pana la 01.09.2023 si perioada de gratie pana la 30.09.2015.

Modernizarea rezervorului a fost finalizata in cursul anului 2013.

Oil Terminal SA a constituit in favoarea OTP Bank Romania urmatoarele garantii:

- a) Ipoteca mobiliara asupra conturilor deschise de client la banca.
- b) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata

de 12.916 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, Depozit Nord I, judetul Constanta, lot 3, identificat cu numar cadastral 214855 inscris in Cartea Funciara cu nr. 214855 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta, avand o suprafata construita totala de 913 mp, dupa cum urmeaza:

- C 394 - Ghena identificata cu numar cadastral 214855-C1
 - C 395 - Cladire administrativa identificata cu numar cadastral 214855-C2
 - C 396 - Sere identificata cu numar cadastral 214855-C3
 - C 397 - Sere identificata cu numar cadastral 214855-C4 proprietate Oil Terminal SA.
- c) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata

de 23.141 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, judetul Constanta, lot 2, identificat cu numar cadastral 211722 inscris in Cartea Funciara cu nr. 211722 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta, avand o suprafata construita totala de 2.427 mp, dupa cum urmeaza:

- C1 Rezervor in suprafata construita de 830 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C1
- C3 Rezervor in suprafata construita de 748 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C2
- C5 Rezervor in suprafata construita de 849 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C3 proprietate Oil Terminal SA.

d) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata de 34.153 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, judetul Constanta, lot 1/1, identificat cu numar cadastral 238666 inscris in Cartea Funciara cu nr. 238666 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta:

- C6 Rezervor in suprafata construita de 855 mp, identificata cu numar cadastral 238666-C6
- C7 Rezervor in suprafata construita de 804 mp, identificata cu numar cadastral 238666-C7
- C8 Rezervor in suprafata construita de 855 mp, identificata cu numar cadastral 238666-C8
- C9 Rezervor in suprafata construita de 854 mp, identificata cu numar cadastral 238666-C9 proprietate Oil Terminal SA.

e) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in

suprafata de 15.801 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, judetul Constanta, lot 1/2/1, identificat cu numar cadastral 238836 inscris in Cartea Funciara cu nr. 238836 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta:

- C2 Rezervor in suprafata construita de 856 mp, identificat cu numar cadastral 238836-C2
- C4 Rezervor in suprafata construita de 855 mp, identificat cu numar cadastral 238836-C4 proprietate Oil Terminal SA.

In luna septembrie 2013 s-a finalizat tragerea din imprumutul contractat cu OTP Bank Romania, soldul acestui imprumut la 31 martie 2021 este de 3.187.500 lei.

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Garantia | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|-------------|----------------------------|--|------------|------------|
| 2.Contract nr. 1870 din 02.08.2017 Bancpost preluat de Banca Transilvania | lei | 02.08.2027 | rate lunare | ROBOR la 3 luni plus marja | Ipoteca si ipoteka mobiliara asupra contului | 21.471.811 | 22.308.375 |

In data de 02.08.2017 societatea a semnat cu Bancpost un contract de credit de investitii, pentru finantarea obiectivelor de investitii "Modernizare rezervor R34/S" situat in Sectia Platforma Sud si "Pozare supraterana fascicul conducte titei (T1 si T2)", in valoare de 26.770.050 lei, cu termen de rambursare pana la 02.08.2027 si perioada de gratie pana la 02.08.2019.

Oil Terminal a constituit in favoarea Bancpost urmatoarele garantii:

f) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, in suprafata de 66.632 mp (face parte din lot cu S=951.387.mp), situat in municipiul Constanta, judetul Constanta, Sectia Platforma Sud, Movila Sara, identificat cu numar cadastral 246756 inscris in Cartea Funciara cu nr. 246756 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile

existente pe acesta, dupa cum urmeaza:

- 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

g) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Bancpost.

In anul 2017 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 21.294.730 iar in anul 2018 diferenta de 5.475.320 lei ramasa pana la valoarea totala a creditului aprobat de 26.770.050 lei. Soldul acestui imprumut la 31 martie 2021 este de 21.471.811 lei.

Prin Actul aditional nr. 1/09.01.2019 semnat cu Banca Transilvania, societatea a luat act de faptul ca la data de 28.12.2018, in urma unui proces de fuziune, toate drepturile si obligatiile asumate de catre Bancpost SA (societate absorbita) prin contractul de credit nr. 1870/02.08.2017 s-au transferat in patrimoniul si in sarcina Bancii Transilvania (societate absorbanta).

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Garantia | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|-------------|--------------|--|------------|------------|
| 3.Contract nr. 201810290206 din 29.10.2018 BCR | lei | 27.10.2028 | rate lunare | Dobanda fixa | Ipoteca si ipoteka mobiliara asupra contului | 22.512.751 | 23.100.040 |

In data de 29.10.2018 societatea a semnat cu BCR un contract de credit de investitii, pentru finantarea obiectivelor de investitii "Modernizare rezervor T30/S" situat in Sectia Platforma Sud si "Achizitionare de skiduri pentru masuratori fiscale produse petroliere", in valoare de 23.716.665 lei, cu termen de rambursare pana la 30.09.2028 si perioada de gratie pana la 30.09.2020.

Prin actul aditional nr. 1 /07.01.2020 s-a diminuat suma creditului acordat initial cu valoarea de 225.099 lei rezultand o valoare a imprumutului de 23.491.566 lei si s-a modificat graficul de rambursare a creditului, ultima rata de rambursare a imprumutului este 27.10.2028.

Oil Terminal a constituit in favoarea Bancpost urmatoarele garantii:

a) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, in suprafata de 60.394 mp (face parte din lot cu S=951.387.mp), situat in municipiul Constanta, judetul Constanta, Sectia Platforma Sud, Movila Sara, identificat cu numar cadastral 246755 in scris in Cartea Funciara cu nr. 246755 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta, dupa cum urmeaza:

- rezervor R35- 11223089 C1 - 2937 mp
- rezervor R25- 11222861 C2 - 2362 mp
- rezervor R23- 11222859 C3 - 2362 mp
- casa spuma - 11210627 C4 - 36 mp

- cladire casa spuma - 11210625 C5 - 35 mp

b) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la BCR.

In cursul anului 2018 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 6.629.633 lei, iar in anul 2019 s-a utilizat diferenta pana la valoarea totala a creditului aprobat de 16.861.933 lei. Soldul acestui imprumut la 31 martie 2021 este de 22.512.751 lei.

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Garantia | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|-------------|--------------|--|------------|------------|
| 4.Contract nr. 20200914051 din 15.09.2020 BCR | lei | 13.09.2030 | rate lunare | Dobanda fixa | Ipoteca si ipoteka mobiliara asupra contului | 9.900.494 | 8.829.864 |

In data de 15.09.2020 societatea a semnat cu BCR un contract de credit de investitii, pentru finantarea obiectivului de investitii "Modernizare rezervor T31/S" situat in Sectia Platforma Sud in valoare de 31.058.821 lei, cu termen de rambursare pana la 13.09.2030 si perioada de gratie de 36 de luni.

In data de 15.01.2021 s-a semnat cu BCR actul aditional nr. 1 la contractul de credit nr. 20200914051/15.09.2020 prin care s-au modificat garantiile prevazute in forma initiala a contractului.

Oil Terminal a constituit in favoarea BCR urmatoarele garantii:

a) Ipoteca asupra imobilului teren, in suprafata de 170.818 mp (face parte din lot cu S=243.912,70 mp), situat in municipiul Constanta, judetul Constanta, Sectia Platforma Nord, identificat cu numar cadastral 238837, impreuna cu constructiile existente pe acesta, dupa cum urmeaza:

- rezervor - 11223524 C1 - 831 mp
- centru spuma Remiza PCI – 11210245 - 29 mp
- rezervor T6N - 11221615 - 835 mp
- rezervor T9N - 11222069 - 803 mp
- rezervor T7N - 11221614 - 832 mp
- rezervor T10N - 11122070 - 802 mp
- rezervor T18N - 11222356 - 821 mp
- rezervor T19N - 11222357- 866 mp
- rezervor T20N - 11222358 - 828 mp
- vestiar -11110025 - 255 mp

b) Ipoteca asupra imobilului teren, in suprafata de 8.837 mp (face parte din lot cu S=804.360 mp), situat in municipiul Constanta, judetul Constanta, Sectia Platforma Sud, identificat cu numar cadastral 252530 impreuna cu constructiile existente pe acesta, dupa cum urmeaza:

- rezervor R20 -11222603 - 823 mp
- rezervor R21 -11222604 - 823 mp

c) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la BCR.

In anul 2020 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 8.829.864 iar in trimestrul I 2021 s-a utilizat din facilitatea

de credit suma de 1.070.630 lei. In cursul anului 2021 urmeaza sa se utilizeze diferenta de 21.158.327 lei ramasa pana la valoarea totala a creditului aprobat de 31.058.821 lei. Soldul acestui imprumut la 31 martie 2021 este de 9.900.494 lei.

Datorii privind impozitul pe profit amanat

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|-------------------|---------------------------------------|
| Datorii privind impozitul pe profit amanat | 30.505.604 | 30.505.604 |
| Total rezerve | 30.505.604 | 30.505.604 |

La 31 martie 2021 si la 31 decembrie 2020 impozitul pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare constituit pe seama capitalurilor proprii este in valoare totala de 30.505.604 lei, inregistrat astfel :

- 25.943.248 lei, inregistrat prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile" la 31 decembrie 2014 in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011- 2014;
- 2.779.766 lei inregistrat la 31 decembrie 2015 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;
- (98.436) lei inregistrat la 31 decembrie 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 decembrie 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 decembrie 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 decembrie 2017 impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2017 .
- (112.981) lei inregistrat la 31 decembrie 2018 impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2018 .
- 1.533.772 lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2019
- (3.048.217) lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobiliarilor ;
- (29.082) lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2019.
- (152.733) lei inregistrat la 31 decembrie 2020 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2020.

b. Alte imprumuturi si datorii asimilate rezultate din contractele de leasing

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) in baza unui numar de sase contracte de leasing descrise la nota 29.

Incepand cu 1 ianuarie 2019, Societatea a aplicat IFRS 16 "Contracte de leasing", standard care a inlocuit standardul contabil IAS 17 " Contracte de leasing " precum si toate interpretarile (SIC/IFRIC) emise in aplicarea IAS 17.

La 1 ianuarie 2019 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport din contractele de leasing in contul "Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing" si o datorie in contul "Alte imprumuturi si datorii asimilate", rezultata din contractele de leasing.

Datoria inregistrata in contul "alte imprumuturi si datorii asimilate", rezultata din contractele de leasing, ramasa in sold la 31 martie 2021 este in valoare de 4.217.090 lei si se prezinta astfel:

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|--|-----------------------|---|
| Alte imprumuturi si datorii asimilate | 4.217.090 | 4.762.623 |
| Minus partea curenta | (1.701.457) | (1.850.913) |
| Total alte imprumuturi si datorii asimilate | 2.515.633 | 2.911.710 |

29. Datorii privind obligatiile de leasing

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) in baza urmatoarelor contracte de leasing operational:

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

Leasing operational pentru Platforma de lucru la inaltime -1 buc ;

Leasing operational pentru Autospeciala PSI -1 buc.

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrarii bunurilor.

2. Contractul nr. 68/97/27.03.2017 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational pentru Dacia Dokker Laureate -3 buc;

Leasing operational pentru Dacia Logan Laureate - 5 buc;

Leasing operational pentru Tuareg Supreme Plus -1 buc ;

Leasing operational pentru Multivan HL KR 2.0 TDI -1 buc ;

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrarii bunurilor.

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

Leasing operational pentru Autospeciala -1 buc;

Leasing operational pentru Autovidanja - 1 buc;

Leasing operational pentru Autobasculanta - 1 buc;

Leasing operational pentru Minibuz Daily - 1 buc;

Leasing operational pentru Autoturism SUV Kodiahq Ambition - 3 buc;

Leasing operational pentru Dacia Logan SL Prestige Plus - 3 buc ;

Leasing operational pentru Noul Duster Prestige -1 buc ;

Leasing operational pentru Dacia Dokker Laureate - 3 buc.

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

4. Contractul 153/392/18.11.2019 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational pentru Autospeciala PSI MAN TGS – 1 buc.

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

5. Contractul nr. 25/42/10.02.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational pentru Motostivuitoar Diesel Caterpillar DP50CN - 1 buc;

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor

6. Contractul nr. 116/278/14.09.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:
Leasing operational autoturism Dacia Logan Stepway - 8 buc;

Leasing operational autoutilitara specializata basculabila Ford Transit DCAB -1 buc ;

Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

Schimbarile majore aduse de IFRS 16 “ Contracte de leasing “ se refera la contabilizarea la nivelul locatarilor (utilizatorilor) a dreptului de utilizare a activului - suport care sta la baza contractului de leasing, respectiv recunoasterea in bilant a activelor si datoriilor aferente drepturilor si obligatiilor care decurg din contractele de leasing. Dreptul de utilizare a activului - suport care sta la baza contractului de leasing este amortizat linear pe durata contractului de leasing.

Societatea a recunoscut incepand cu 1 ianuarie 2019 o cheltuiala cu amortizarea dreptului de utilizare a activelor si o cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractul de leasing.

Rata dobanzii a fost stabilita de catre societate in functie de cat ar costa entitatea daca s-ar imprumuta pe o piata pentru a folosi activul suport.

La 1 ianuarie 2019 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport sub forma unei imobilizari necorporale in contul “active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing” si o datorie in contul “alte imprumuturi si datorii asimilate”, rezultata din contractele de leasing.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing inregistrata in trimestrul I 2021 este in valoare de 518.614 lei iar cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractele de leasing inregistrata in trimestrul I 2021 este de 66.710 lei.

La 31 decembrie 2020 Societatea nu a reevaluat activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing. Reevaluarea la valoare justă a fost inregistrata la 31.12.2019, pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecventa reevaluarilor depinde de modificarile valorilor juste ale activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing reevaluate. In cazul in care activele aferente drepturilor de utilizare a activelor in leasing nu sufera modificari semnificative, nu este necesar sa se faca reevaluari.

In cursul trimestrului I 2021 a fost scos din evidenta activul aferent dreptului de utilizare pentru contractul de leasing 100/171/16.06.2016 reprezentand Buldoexcavator.

Valoarea justa a drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing la 31 martie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020 se prezinta astfel:

| Nr.contract | Obiect leasing operational | Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la 31 martie 2021 | Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la 31 decembrie 2020 |
|---|--------------------------------------|---|--|
| 100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA | Buldoexcavator | - | 121.243 |
| 100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA | Autospeciala psi | 512.000 | 521.652 |
| 100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA | Platforma de lucru la inaltime - prb | 108.000 | 110.036 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Autospeciala psi | 868.000 | 884.364 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Suv - skoda kodiaq ambition 4x4 | 116.000 | 118.187 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Suv - skoda kodiaq ambition 4x4 | 116.000 | 118.187 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Suv - skoda kodiaq ambition 4x4 | 116.000 | 118.187 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 37.000 | 37.698 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 37.000 | 37.698 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 37.000 | 37.698 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia logan sl prestige plus | 29.000 | 29.547 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia logan sl prestige plus | 29.000 | 29.547 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Dacia logan sl prestige plus | 29.000 | 29.547 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Duster prestige | 67.000 | 68.263 |

| | | | |
|---|-------------------------------------|---------|---------|
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Minibuz 32+1 - iveco daily | 480.000 | 489.049 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Autobasculanta | 402.000 | 409.579 |
| 277/507/21.12.2017 AA2/15.01.2019 CENTER TEA | Autovidanja | 973.000 | 991.343 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia logan laureate | 21.000 | 21.396 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia logan laureate | 21.000 | 21.396 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia logan laureate | 21.000 | 21.396 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia logan laureate | 21.000 | 21.396 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia logan laureate | 21.000 | 21.396 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 26.000 | 26.490 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 26.000 | 26.490 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Dacia dokker laureate | 26.000 | 26.490 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Suv - tuareg supreme plus | 128.000 | 130.413 |
| 68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA | Multivan hl kr 2.0 tdi | 143.000 | 145.696 |
| 25/42/10.02.2020 CENTER TEA | Motostivuator diesel caterpillar | 320.788 | 322.477 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.123 | 45.226 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.123 | 45.226 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.123 | 45.226 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.123 | 45.226 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.123 | 45.226 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.124 | 45.226 |

| | | | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.124 | 45.227 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Dacia logan stepway | 45.124 | 45.227 |
| 116/278/14.09.2020 CENTER TEA | Autoutilitara specializata basculabila Ford tranzit | 123.688 | 123.952 |
| 153/392/18.11.2019 CENTER TEA | Autospeciala PSI MAN TGS | 1.181.798 | 1.180.731 |
| TOTAL | | 6.397.261 | 6.603.354 |

Valoarea contabila a activelor aferente dreptului de utilizare la 31 martie 2021, in functie de clasa activului suport se prezinta astfel:

| Cod clasificare conform H.G. 2139/2004 | Valoarea justa a activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor in leasing (lei) |
|---|---|
| 2.1.24.3 Masini, echipamente si instalatii pentru stins incendii | 2.561.798 |
| 2.3.2.1.1 Mijloace de transport pentru persoane - autoturisme | 1.284.987 |
| 2.3.2.1.2 Mijloace de transport pentru persoane - microbuze | 623.000 |
| 2.3.2.2.3 Mijloace de transport auto, pentru marfuri - autocamioane cu platforma basculanta si dumpere;- autocisterne;- autoizoterme si autofrigorifere | 1.498.688 |
| 2.3.6.8 Alte utilaje, instalatii si echipamente de transportat si de ridicat | 428.788 |

lesirile totale de numerar aferente contractelor de leasing in cursul trimestrului I 2021 sunt in valoare totala de 676.938 lei din care, TVA in valoare de 108.083 lei.

Situatia platilor viitoare minime de leasing la 31 martie 2021 se prezinta astfel:

| | Plati viitoare pana la 1 an | Plati viitoare intre 1 - 2 ani | Plati viitoare intre 3 – 5 ani |
|---|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL | 168.544 | - | - |
| Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL | 169.666 | 6.778 | - |
| Contract 277/507/21.12.2017 Center Tea&Co SRL | 970.693 | 918.101 | 144.717 |
| Contract 25/42/10.02.2020 Center Tea&Co SRL | 65.139 | 68.715 | 148.171 |
| Contract 116/278/14.09.2020 Center Tea&Co SRL | 98.488 | 103.896 | 250.776 |
| Contract 153/392/18.11.2019 Center Tea&Co SRL | 228.927 | 241.495 | 632.984 |
| Total | 1.701.457 | 1.338.985 | 1.176.648 |

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

La data de 31 martie 2021 si la 31 decembrie 2020 imprumuturile pe termen scurt nu prezinta sold.

Contractele privind imprumuturile pe termen scurt sunt:

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Valoare | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|--|----------------------------------|------------|------------|------------|
| 1.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09. 2013 incheiat cu OTP Bank si acte aditionale: nr. 3/04.09.2014, nr. 4/03.09.2015, nr. 5/02.09.2016 nr.6/28.07.2017, 7/25.04.2018, 8/31.08.2018, 9/27.08.2019 si 10/02.09.2020 | lei | 03.09.2021 | Rambursare integrala la scadenta | ROBOR la 3 luni plus marja | 10.000.000 | - | - |

In data de 25.04.2018 se semneaza actul aditional nr. 2/25.04.2018 la contractul de ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare nr. C1200201301474515891/05.09.2013 prin care Oil Terminal garanteaza OTP Bank imprumutul cu veniturile si platile bancare, respectiv cu toate incasarile prezente si viitoare in conturile deschise la OTP Bank.

In data de 25.04.2018 se semneaza cu OTP Bank contractul de ipoteca 169/25.04.2018 autentificat sub nr. 743/25.04.2018 prin care Oil Terminal garanteaza linia de credit de 10.000.000 lei prin instituirea unor ipoteci, identice cu cele aferente contractului de imprumut pe termen lung nr. C12002013014745/05.09.2013, descrise la nota 28.

In data de 27.08.2019 se semneaza actul aditional nr. 9/27.08.2019 la contractul C12002013014744/05.09.2013 prin care linia de credit in scopul finantarii activitatii curente de 10.000.000 lei se prelungeste pana la 03.09.2020.

In data de 02.09.2020 se semneaza actul aditional nr. 10/02.09.2020 la contractul C12002013014744/05.09.2013 prin care linia de credit in scopul finantarii activitatii curente de 10.000.000 lei se prelungeste pana la 03.09.2021.

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|------------|--|----------------------------------|------------|------------|
| 2.Contract de credit nr. 20201029058/29.10.2020 (Facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie) incheiat cu BCR SA | lei | 01/11/2020 | rambursare integrala la scadenta | ROBOR la 3 luni plus marja | 35.464.066 | 35.464.066 |

Prin Contractul de credit nr. 20201029058/29.10.2020 BCR a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate de credit de tip non-revolving in limita sumei de 35.464.066 lei in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, pentru care au fost constituite urmatoarele garantii:

- a) Ipoteca asupra imobilului teren in suprafata de 20.000 mp situat in Sectia Platforma Sud, intabulat in cartea funciara nr. 244347 Constanta, identificat cu numar cadastral 244347 si constructiile edificate pe acesta:

rezervor R36, capacitate 50.000 mc, identificat cu numar cadastral 244347-C9 (numar inventar 11223318), in suprafata de 2.859 mp;

rezervor R37, capacitate 50.000 mc, identificat cu numar cadastral 244347-C10 (numar inventar 11223319), in suprafata de 2.859 mp.

- b) Ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare ale imprumutatului deschise la creditor
- c) Ipoteca mobiliara asupra tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie
- d) Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu Mol Romania Petroleum Products si Maddox.

In data de 16.12.2020 se semneaza actul aditional nr. 1 la contractul de credit nr. 20201029058/29.10.2020 BCR prin care se modifica ipoteca mobiliara si se completeaza cu ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu Mol Romania Petroleum Products si Maddox.

In data de 30 octombrie 2020 Banca Comerciala Romana a transmis catre Agentia Nationala de Administrare Fiscala Scrisoarea de garantie bancara nr. G084724/832 in valoare de 17.262.501 lei cu valabilitate pana la data de 17.12.2020, data care a fost prelungita ulterior pana la 31.03.2021.

In data de 25.02.2021 se semneaza Amendamentul nr. 2 la Scrisoarea de garantie bancara nr. G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garantie se diminueaza cu suma de 1.039.772 lei iar noua valoare a scrisorii de garantie este de 16.222.729 lei. Valabilitatea scrisorii de garantie a fost prelungita pana la data de 30.06.2021.

In data de 10 martie 2021 Societatea a transmis catre Agentia Nationala de Administrare Fiscala amendamentul nr. 2 la Scrisoarea de garantie bancara nr. G084724/832.

| Creditor | Moneda | Scadenta | Rambursarea | Dobanda | Garantia | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------|--|-------------|----------------------------|---|------------|------------|
| 3.Contract nr. 20190419032 din 19.04.2019 BCR | lei | nelimitat, pana la data descarcarii de obligatii | | ROBOR la 3 luni plus marja | Ipoteca, ipoteca mobiliara si ipoteca mobiliara asupra contului | 9.887.533 | 9.887.533 |

Societatea OIL TERMINAL S.A. a obtinut incepand cu data de 17.05.2019, Autorizatia de utilizare a garantiei globale numar ROCGURODRVGL0-2019 - EQN53778, in conformitate cu dispozitiile Deciziei nr. 145/25.06.2018 emisa de Directia Generala a Vamilor Galati si ale Ordinului nr.2671/2017 emis de Presedintele ANAF si Autorizatia de depozitare marfuri in regim de antrepozit vamal numarul ROCW1RODRVGL0 – 201 -QVC53780.

Prin adresa nr. 5582/SRV/21.05.2020 MFP - ANAF- DGRV Galati - Serviciul Reglementari Vamale a comunicat catre Banca Comerciala Romana aprobarea revocarii angajamentelor garantului avand in vedere ca societatea OIL TERMINAL a obtinut in data de 24.02.2020 exonerare de garantie pentru derularea operatiunilor de antrepozitare vamala, urmare obtinerii satutului de operator economic autorizat (autorizatie ROAEOF0000000224/24.12.2019).

Potrivit adresei mentionate garantul ramane raspunzator de plata oricarei datorii care a luat nastere in timpul operatiunii vamale la care se refera angajamentul si care a inceput inainte de data intrarii in vigoare a revocarii actului de garantie chiar daca cererea de plata se face ulterior revocarii.

Prin Contractul de credit nr. 20190419032/19.04.2019, Banca Comerciala Romana (BCR) a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate de credit de tip non - revolving cu caracter revocabil in limita sumei de 8.000.000 lei in scopul emiterii unui Instrument de Garantie, respectiv, garantie globala in favoarea Directiei Regionale Vamale Galati.

Prin actul aditional nr. 1/20.06.2019 la contractul nr. 20190419032/19.04.2019, Banca Comerciala Romana (BCR) a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate de credit de tip non - revolving cu caracter revocabil in limita sumei de 9.887.533 lei, in scopul emiterii unui Instrument de Garantie respectiv, garantie globala in favoarea Directiei Regionale Vamale Galati, pentru care au fost constituite următoarele garanții:

- ipoteca mobiliara pentru nava pentru depoluare bazin portuar (nr. de inventar 24000083);
- ipoteca mobiliara pentru generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224140);

- ipoteca mobiliara asupra oricarui cont deschis la banca de societate
- Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali

In data de 15.01.2021 prin Contractul de ipoteca imobiliara nr. 672 autentificat sub numarul 37/15.01.2021 au fost constituite urmatoarele garantii suplimentare:

a) Ipoteca asupra imobilului teren in suprafata de 19.900 mp intabulat in cartea funciara nr. 214853 Constanta, identificat cu numar cadastral 214853 si constructiile situate pe teren:

- cladire anexa la cladire complex sportiv cu numar cadastral 214853-C1 (numar inventar 11111220), in suprafata de 14 mp;

- teren de fotbal cu numar cadastral 214853-C3, in suprafata de 7.359 mp;

- schelet tribuna cu numar cadastral 214853-C3 in suprafata de 100 mp;

- complex sportiv si poicare cu numar cadastral 214853-C4 (numar inventar 11210720), in suprafata de 651 mp;

- cladire anexa la complex sportiv cu numar cadastral 214853-C5 (numar inventar 11111219), in suprafata de 19 mp;

- teren de tenis cu numar cadastral 214853-C6, in suprafata de 536 mp;

- parcare auto sediu administrativ cu numar cadastral 214853-C7 , (numar inventar 11111062) in suprafata de 1165 mp;

- birou Caraiman nr. 2 conducere cu numar cadastral 214853-C11 , (numar inventar 11110042) in suprafata de 198 mp;

- monument centenar cu numar cadastral 214853-C12 (numar inventar 11223657) in suprafata de 33 mp;

In data de 19.01.2021 se semneaza Act aditional nr. 2 la Contractul de credit nr. 20190419032/ 19.04.2019 prin care se modifica garantiile.

In data de 19.01.2021 se semneaza contractul de ipoteca imobilara nr. 48 prin care se completeaza garantiile constituite la creditul nr. 20190419032/19.04.2019 cu ipoteca asupra rezervorului RW1 R29 , capacitate 10.000 mc, (numar de inventar 11111160) in suprafata de 655 mp. Situat in sectia Platforma Port, cu numar cadastral 222953-C261.

In data de 22.12.2020 se modifica structura garantiilor mobiliare la contractul nr. 20190419032/19.04.2019, astfel :

- nava pentru depoluare bazin portuar (nr. de inventar 24000083);

- generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224140);

- generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224141);

- generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224142);

- sistem de supraveghere TVCI (nr. de inventar 36000378);

Societatea a constituit in anul 2019 doua scrisori de garantie bancara in favoarea Directiei Regionale Vamale Galati in valoare de 9.887.533 lei, dupa cum urmeaza :

- Scrisoarea de garantie nr.G076482/803/22.04.2019, emisa de Banca Comerciala Romana in suma de 8.000.000 lei;

- Scrisoarea de garantie nr.G076661/820/10.05.2019, emisa de Banca Comerciala Romana in suma de 1.887.533 lei.

Scrisorile de garantie bancara constituite in favoarea Directiei Regionale Vamale Galati in valoare de 9.887.533 lei, au fost constituite in vederea respectarii prevederilor Ordinului presedintelui ANAF nr.2671/2017 si al Deciziei nr.

145/25.06.2018 emisa de Directia Generala a Vamilor Galati.

In data de 24.09.2020 Societatea Oil Terminal a restituit catre Banca Comerciala Romana scrisorile de garantie bancara nr.G076482/803/22.04.2019 si nr. G076661/820/10.05.2019 primite de la MFP - ANAF- DGRV Galati.

31. Datorii comerciale

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|------------------|---------------------------------------|
| Obligatii furnizori pentru bunuri si servicii | 5.190.521 | 11.101.413 |
| Obligatii colaboratori | 27.119 | 27.119 |
| Furnizori FFurnizori facturi nesosite | 448.860 | 1.238.220 |
| Total datorii comerciale | 5.666.500 | 12.366.752 |

Furnizorii aflati in sold la 31 martie 2021 in valoare de 5.190.521 lei sunt in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 31 martie 2021.

32. Datorii privind impozite si taxe

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---|------------------|---------------------------------------|
| Obligatii curente privind redeventa petroliera | 2.143.282 | 2.023.818 |
| Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale | 2.498.333 | 3.206.619 |
| Obligatii curente la bugetul de stat | 2.789.028 | 1.770.241 |
| Total impozite si taxe | 7.430.643 | 7.000.678 |

33. Alte datorii curente in sold la 31 martie 2021 sunt in valoare totala de 5.047.755 lei din care datorii aferente contractelor de leasing in valoare de 1.701.457 lei.

a) Alte datorii curente

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Obligatii legate de personal | 2.639.082 | 2.732.336 |
| Dividende de plata | 420.973 | 422.768 |
| Clienti creditor | 35.563 | 19.435 |
| Creditori diversi | 250.680 | 201.890 |
| Total alte datorii | 3.346.298 | 3.376.429 |

b) Alte datorii curente leasing operational

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|-------------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| te imprumuturi si datorii asimilate | 1.701.457 | 1.850.913 |
| Total alte imprumuturi | 1.701.457 | 1.850.913 |

34. Provizioane

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|------------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 6.984.281 | 5.291.595 |
| Constituiiri in cursul anului | 21.827 | 5.790.328 |
| Reversari in cursul anului | (1.380.522) | (4.097.641) |
| Sold la sfarsitul perioadei | 5.625.586 | 6.984.281 |

Provizioanele in sold la 31 martie 2021 sunt in valoare totala de 5.625.586 lei, inregistrand o scadere cu 1.358.695 lei fata de 31 decembrie 2020, din care:

a. Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 31 martie 2021 provizioane pentru litigii in suma de 1.899.733 lei.

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|------------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 1.878.673 | 2.250.143 |
| Constituiiri in cursul anului | 21.827 | 684.719 |
| Reversari in cursul anului | (767) | (1.056.189) |
| Sold la sfarsitul perioadei | 1.899.733 | 1.878.673 |

Provizioanele pentru litigii in valoare de 1.899.733 lei sunt constituite pentru urmatoarele dosare:

| Denumire tert | Explicatie | Valoare (lei) |
|--------------------------------|---|---------------|
| BYOTECH PROD GENERAL | Dosar 1517/118/2012 | 246.970 |
| BROADHURST INVESTMENTS LIMITED | Dosar 2184/118/2016 | 26.503 |
| ELVIMEX TRANS GROUP | Dosar 2639/212/2013 | 1.352 |
| ECO PETROLEUM | Dosar 7556/212/2014 | 15.595 |
| IASAR ANA | Dosar 11403/212/2011 | 90.000 |
| INTERAGRO SRL | Dosar 4034/118/2015 | 300 |
| INTERAGRO SA | Dosar 36095/3/2015 | 200 |
| INTERAGRO SRL | Dosar 4010/87/2015 | 280 |
| OMV PETROM | Dosar penal 20875/P/2013 si Decizia nr. 415/09.12.2013 | 15.983 |
| OIL PROD | Dosar 2380/118/2013 | 2.220 |
| RASID AISE | Dosar executare 227/2016 | 417 |
| SILK ROAD PETROLEUM | Dosar 8944/212/2015 | 631 |
| FLOREA CRISTIAN | Dosar 5690/212/2017 | 465 |
| CHEBAC MIHAI CRISTIAN | Dosar 5669/212/2017 | 453 |
| COMSULEA CORIN | Dosar 5670/212/2017 | 970 |
| STAAR RATING | Dosar 5665/212/2017 | 4.987 |
| CRISAN DANIEL | Dosar 5770/212/2017 | 261 |
| ANAF-DGRF | Dosar 166/118/2018 | 1.050 |
| MASTER CHEM OIL DMCC | Dosar 2142/118/2018 | 13.654 |
| OLARU LAURENTIU | Dosar 7525/212/2019 | 346.000 |
| ROTTCO CONSULT | Dosar 1571/93/2018 | 200 |
| MFP-DGRFP | Dosar 4456/118/2018 | 26.644 |
| BROADHURST INVESTMENTS LIMITED | Dosar 5281/118/2018 | 70 |

| | | |
|-------------------------------|----------------------|---------|
| BIROMOIL | Dosar 37002/3/2018 | 200 |
| ECOSEE CORPORATION | Dosar 33000/212/2018 | 225 |
| MASTER CHEM OIL DMCC | Dosar 1974/118/2019 | 10.665 |
| MFP- ANAF -DGAMC | Dosar 328/118/2020 | 741.846 |
| MFP-ANAF-DGAMC | Dosar 7633/118/2019 | 14.194 |
| MASTER CHEM OIL DMCC | Dosar 7729/118/2019 | 7.841 |
| MFP- ANAF- DGAMC | Dosar 7850/118/2019 | 50 |
| MUNTEANU ELISABETA AURELIA | | |
| SI NICULESCU ADRIAN IOAN | Dosar 5641/118/2016 | 1.500 |
| GHEORGHE IONESCU | Dosar 5666/212/2017 | 924 |
| DUMITRESCU SEBASTIAN VALENTIN | Dosar 7884/118/2017 | 70 |
| MFP- ANAF - DGAMC | Dosar 4957/118/2020 | 50 |
| DUDAU VASILE | Dosar 2325/212/2020 | 139.000 |
| DG PETROL | Dosar 4206/2/2015 | 187.963 |

Conducerea analizeaza periodic situatia litigiilor in curs, iar in urma consultarii cu reprezentantii sai legali, decide necesitatea inregistrarii unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentarii acestora in situatiile financiare.

Avand in vedere informatiile existente, conducerea societatii considera ca litigiile in curs semnificative sunt urmatoarele:

I.Dosar nr. 1517/118/2012, aflat pe rolul Judecatoriei Constanta, creditor Oil Terminal SA si debitor Byotech Prod General SRL, actiune in pretentii prin care Oil Terminal S.A. a solicitat instantei sa oblige parata la plata sumei totale de 251.185 lei.

Prin Sentinta Civila nr.16622/24.10.2012 Judecatoria Constanta a admis cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta Oil Terminal S.A. in contradictoriu cu parata Byotech Prod General SRL si a obligat parata sa plateasca reclamantei suma de 164.066 lei reprezentand contravaloarea TVA aferenta accizei de 863.504 lei, suma de 87.119 lei reprezentand majorari de intarziere si suma de 8.255,70 lei cu titlu de cheltuieli de judecata.

Oil Terminal S.A. a formulat cerere de executare silita pe numele debitoarei, intocmindu-se dosarul de executare nr. 79/2014. Executorul a pus poprire pe toate conturile debitorului, inasa 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 Iasar Ana, Iasar Tair, Iasar Doina, Iasar Sevinci, Iasar Islam, Iasar Esan, Iasar Ghiulgean si Iasar Sabria solicita obligarea paratilor Oil Terminal S.A., Oil Prod SRL, Eco Petroleum S.A. la plata de daune materiale in cuantum de 30.000 lei si daune morale in valoare de 60.000 lei.

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

Dosar insolventa nr. 3437/118/2013 cu termen 09.06.2021 la Tribunalul Constanta.

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

III.Dosar nr.4010/87/2015, aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, reclamant Oil Terminal S.A. si debitor Interagro S.R.L. 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 admis cererea de abtinere si inlocuire a administratorului judiciar, formulata de ZRP Insolvency SPRL, a dispus inlocuirea administratorului judiciar provizoriu reprezentat de consiliul administratorilor judiciari format din CITR Filiala Bucuresti SPRL si ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CITR Filiala Bucuresti SPRL, a respins ca neintemeiata exceptia inadmisibilitatii cererii de conexare invocata de creditorul Cabinet Avocat Ciobanu Crina Ionela, a respins ca neintemeiata exceptia tardivitatii cererii de conexare invocata de creditorul Autocora SRL si a admis cererea de conexare sens in care a dispus trimiterea dosarului nr. 4010/87/2015 si a dosarelor asociate privind pe debitoarea INTERAGRO S.R.L. catre Tribunalul

Bucuresti, sectia a VII –a Civila, instanta mai intai investita cu solutionarea dosarului nr. 36095/3/2015 privind pe debitoarea Interagro S.A.

Prin Hotararea nr.1617/13.10.2016, Curtea de Apel Bucuresti a respins apelurile formulate de apelantele Autocora S.R.L. si Interagro S.R.L., ca nefondate.

Apelul formulat de catre ANAF a fost respins ca nefondat prin Hotararea nr. 204/02.02.2017.

Dosarul nr. 36095/3/2015, aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, avand ca obiect cererea de intrare in insolventa a Interagro S.A. La termenul din data de 05.10.2018, instanta a admis cererile debitorului Interagro S.A. formulate prin administrator special Cadar Marcel si administratorului judiciar C.I.T.R. Filiala Ilfov SPRL, iar in temeiul art.132 alin. 2 Legea nr.85/2014 a dispus prelungirea termenului de depunere a planului de reorganizare cu 30 de zile.

Urmatorul termen de judecata era fixat in data de 13.04.2020, insa Tribunalul Bucuresti a suspendat de drept cauza în baza art.42 alin.6 din Decretul Presedintelui Romaniei nr.195/2020 privind instituirea starii de urgenta pe teritoriul Romaniei, pe toata perioada starii de urgenta.

Cauza a fost repusa pe rol, urmatorul termen de judecata este fixat in data de 06.09.2021.

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

IV.Dosar nr. 2380/118/2013 si Dosar nr. 2380/118/2013/a7 aflate pe rolul Tribunalului Constanta, reclamanta Oil Terminal S.A. si debitoare Oil Prod S.R.L.

Oil Terminal S.A. a formulat initial cerere de inscriere la masa credala cu suma de 242.498,99 lei.

Prin Hotararea intermediara nr.2201/26.08.2014 Tribunalul Constanta a dispus intrarea in faliment a debitoarei, numind pe Global Insolvency ca lichidator judiciar provizoriu.

In data de 07.10.2014 societatea Oil Terminal S.A. s-a inregistrat la masa credala pentru suma de 1.291.599,10 lei.

La termenul din 17.11.2014 instanta a dispus intrarea in faliment a debitoarei Oil Prod S.R.L., iar in data de 24.11.2014 a confirmat ca lichidator judiciar pe Spectrum Insolvency IPURL.

In data de 29.01.2015 lichidatorul a comunicat inscrierea la masa credala cu suma de 1.068.322,18 lei. Oil Terminal S.A. a depus contestatie inscriere la masa credala in 04.05.2015, iar prin Hotararea nr. 303/08.02.2016 Tribunalul Constanta a admis in parte contestatia formulata de Oil Terminal SA in contradictoriu cu intimata Spectrum Insolvency IPURL administrator judiciar al debitoarei Oil Prod S.R.L., a dispus inscrierea in tabelul definitiv consolidat al creantelor debitoarei Oil Prod S.R.L. a creantei in valoare totala de 1.199.000,71 lei apartinand creditoarei Oil Terminal S.A.

Urmatorul termen de judecata este fixat la Tribunalul Constanta in data de 20.09.2021 pentru valorificarea bunurilor debitoarei Oil Prod S.R.L.

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

V.Dosar nr.166/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Oil Terminal S.A. in contradictoriu cu ANAF - Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produe Supuse Accizelor Armonizate - prin Mandatar Administratia Judeteană a Finantelor Publice Constanta.

Oil Terminal S.A. a depus in data de 11.01.2018 o cerere la Tribunalul Constanta prin care a solicitat suspendarea efectelor Deciziei nr.2/21.12.2017 prin care s-a dispus revocarea Autorizatiei de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02/22.10.2015, pana la pronuntarea instantei de fond privind anularea Deciziei nr.2/21.12.2017.

Prin Hotararea nr. 419/15.03.2018 Tribunalul Constanta a dispus suspendarea Deciziei nr. 2/21.12.2017 emise de Agentia Nationala de Administrare Fiscala – Directia Generala Regionala a Finantelor Galati – Comisia pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate, pana la pronuntarea instantei de fond. Prin Decizia nr. 854/20.06.2018 Curtea de Apel Constanta a respins recursul formulat de ANAF ca nefondat.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion in valoare de 1.050 lei.

VI. Dosar nr. 4456/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Oil Terminal S.A. in contradictoriu cu ANAF - Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate.

In data de 24.07.2018 Oil Terminal S.A. a depus la Tribunalul Constanta o contestatie administrativa prin care a solicitat anulara Deciziei nr. 2/21.12.2017 si respectiv a Deciziei nr. 2/16.02.2018, prin care ANAF- Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate a dispus revocarea Autorizatiei de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 emisa in data de 22.10.2015. Termen: 13.11.2018 – se amana cauza avand in vedere cererea de amanare formulata de reprezentantul reclamantei și pentru a se cita parata Directia Generala de management al Domeniilor Reglementate Specific la sediul procesual ales. Termen 11.12.2018: amanare in vederea administrarii in totalitate a probei cu inscrisuri; Termen: 29.01.2019 – amanare pentru a se lua act de inscrisuri si a discuta admisibilitatea expertizei tehnice; Termen 12.02.2019 – amana cauza pentru administrarea probei cu expertiza; Termen 12.03.2019 - amana cauza pentru administrarea probei cu expertiza ; Termen 23.04.2019 – amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen 11.06.2019 - amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen 24.09.2019 - amanare fata de lipsa raportului de expertiza si pentru suplimentarea probei cu inscrisuri necesare efectuarii lucrarii tehnice si contabile; Termen: 26.11.2019 amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen 28.01.2020 – amanare fata de nelegala constituire a completului de judecata avand în vedere Hotararea Adunarii Generale din cadrul Tribunalului Constanta din data de 21.01.2020 relativa la solutionarea doar a cauzelor cu caracter urgent și masura de protest organizata la nivel national de Sindicatele personalului auxiliar de specialitate din instanta în raport de care aceștia vor participa doar la solutionarea cauzelor cu caracter urgent; Termen: 13.03.2020 amanare; Termen: 16.04.2020 - In baza art.42 alin.6 din Decretul nr.195/2020 si a art.63 alin.11 din Decretul nr.240/2020 ale Președintelui Romaniei, constata suspendarea de drept a cauzei, pe toata durata starii de urgenta. La termenul din 09.06.2020 instanta a amanat cauza pentru a se intocmi si depune raportul de expertiza si pentru ca reclamanta sa suplimenteze valoarea onorariului de expertiza cu suma de 11.594 lei. Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 25.05.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion in valoare de 26.644 lei.

VII. Dosar nr. 1571/93/2018, aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, creditoare Oil Terminal S.A. si debitor Rottco Consult S.R.L.

In data de 31.07.2018 Oil Terminal S.A. a formulat o cerere de inscriere la masa credala pentru suma de 2.344,04 lei.

Prin Hotararea din 21.06.2018 instanta de judecata a admis cererea debitorului Rottco Consult S.R.L. si a deschis procedura generala de insolventa. Prin Hotararea intermediara nr. 95/20.01.2020 Tribunalului Ilfov a dispus intrarea in faliment prin procedura generala a debitoare a ridicat dreptul de administrare al debitoare si a dispus dizolvarea societatii debitoare, sigilarea bunurilor din averea debitoare fiind in sarcina lichidatorului judiciar. Instanta a stabilit termen de maxim 5 zile de la data notificarii deschiderii procedurii falimentului, de predare a gestiunii averii de la debitor/administratorul judiciar catre lichidatorul judiciar, impreuna cu lista actelor si operatiunilor efectuate dupa deschiderea procedurii prevazute la art. 84 alin. 2 din Legea nr. 85/2014. Tribunalului Ilfov a dispus intocmirea si predarea de catre administratorul judiciar sau de administratorul special, dupa caz, catre lichidatorul judiciar, in termen de maxim 5 zile de la intrarea in faliment, a unei liste cuprinzand numele si adresele creditorilor si toate creantele acestora la data intrarii in faliment, cu indicarea celor nascute dupa data deschiderii procedurii, a tabelului definitiv al creantelor si a oricaror alte tabele intocmite in procedura, a oricaror rapoarte de distributie, a listei actelor si operatiunilor efectuate dupa data deschiderii procedurii. CITR Filiala Bucuresti SPRL a fost desemnat ca si lichidator judiciar provizoriu.

Tribunalul Ilfov a fixat urmatorul termen de judecata in dosar nr.1571/93/2018 pentru data de 25.05.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 5.611 lei.

VIII. Dosar nr. 3068/118/2018, aflat pe rolul Curtii de Apel Constanta, reclamant : Master Chem Oil DMCC, parat Directia Generala a Finantelor Publice Galati, Biroul Vamal de Frontiera Constanta, Ioanei Florentina, Oil Terminal S.A

In data de 22.05.2018, reclamanta Master Chem Oil DMCC a depus la Tribunalul Constanta o cerere de chemare in judecata prin care solicita

-Anularea actului care a facut obiectul Declaratiei de depozitare nr. 37/03.07.2017, a Deciziei nr. 18143/20.11.2017- de confiscare a produsului cutter stock,

-Obligarea in solidar a paratilor Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati, Ioanei Florentina, Directia Regionala a Vamilor Galati prin DRGFP Galati, Biroul Vamal de Frontiera Constanta, Oil Terminal S.A., Directia Generala a Vamilor prin ANAF, Biroul Vamal de Frontiera Constanta, ANAF pentru Directia Generala a Vamilor la suma de 266.001,40USD cheltuieli de depozitare si 4.400.000 USD prejudiciu nerealizat si plata cheltuielilor de judecata.

Cererea face obiectul dosarului nr. 3068/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanta

Prin sentinta civila pronuntata in data de 23.10.2019, Tribunalul Constanta a pronuntat urmatoarea solutie in dosar nr. 3068/118/2018 a respins ca nefondata actiunea promovata de catre Master Chem Oil DMCC si a luat act de renuntarea reclamantei Master Chem Oil DMCC la judecata impotriva paratei Ioanei Florentina. Hotararea poate fi atacata cu recurs in termen de 30 de zile de la comunicare.

Master Chem Oil DMCC si ANAF au declarat recurs in termenul legal. Prin Rezolutia din 16.04.2020 Curtea de Apel Constanta a suspendat de plin dreptcauza, în baza art.42 alin.(6) din Decretul Presedintelui Romaniei nr.195/16.03.2020 privind instituirea starii de urgenta pe teritoriul Romaniei, prelungita prin Decretul nr. 240 din 14 aprilie 2020 privind prelungirea starii de urgenta pe teritoriul Romaniei, si a Hotararii Colegiului de Conducere nr.4 din 18.03.2020 a Curtii de Apel Constanta, actualizata prin Hotararea nr. 5 din 26.03.2020, fara efectuarea vreunui act de procedura.

La termenul din data de 21.09.2020 Master Chem Oil DMCC a depus o cerere de marire a pretentiilor cu suma de 165.034,77 \$, in total se solicita despagubiri in cuantum de 10.478.291,46 \$.

La termenul din data de 15.02.2021 instanta de recurs a respins cererea de sesizare a CJUE privind emiterea unei decizii preliminare privind interpretarea art. 42 al.(1) si (2), 79 alin. (1) lit. a, art. 124, art. 149, 198 al. 1 din Regulamentul (UE) nr. 952/2013/09.10.2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii (OJ L 269/10.10.2013, p 1-101).

Prin Decizia civila pronuntata in data de 28.04.2021 Curtea de Apel Constanta a pronuntat urmatoarea solutie in dosar nr. 3068/118/2018:

- Respinge exceptia nulitatii recursului incident declarat de recurenta - parata AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA pentru DIRECTIA GENERALA VAMALA.

- Admite recursul principal declarat de recurenta-reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC.

-Admite recursul incident declarat de recurenta- parata AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA pentru DIRECTIA GENERALA VAMALA.

- Caseaza in parte hotararea recurata si rejudecand dispune: Admite exceptia lipsei calitatii procesual pasive a paratei AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA pentru DIRECTIA GENERALA VAMALA, Admite in parte cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC in contradictoriu cu parata DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE GALATI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERA.

- Anuleaza Adresa nr.17698/23.10.2017 si Decizia nr. 18143/20.11.2017 emise de BIROUL VAMAL DE FRONTIERA CONSTANTA.

-Anuleaza procesul verbal de custodie nr 17907/25.10.2017 intre BIROUL VAMAL DE FRONTIERA CONSTANTA si OIL TERMINAL S.A.. Obliga parata DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE GALATI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERA la plata catre reclamanta cu titlu de despagubiri a sumei de 601.336,89 lei, echivalentul a 154.190,20 USD, reprezentand facturi de depozitare a produsului petrolier cutter stock si penalitatile de intarziere aferente debitului, si a contravalorii in lei la data platii a sumei de 647.913,77 USD reprezentand beneficiu nerealizat.

-Obliga parata DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE GALATI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERA la plata catre reclamanta a sumei de 2837 lei (taxa judiciara de timbru; cheltuieli transport si cazare) si contravalorii in lei la data platii a sumei de 16.342 USD (onorariu avocat), cu titlu de cheltuieli de judecata.

-Respinge cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC in contradictoriu cu parata AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA pentru DIRECTIA GENERALA VAMALA ca formulata impotriva unei persoane fara calitate procesuala pasiva.

-Mentine dispozitiile sentintei recurate privind renuntarea reclamantei la judecata in contradictoriu cu parata IOANEI FLORENTINA si respingerea ca nefondata a cererii de chemare in judecata formulata de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC in contradictoriu cu paratele DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE GALATI pentru DIRECTIA REGIONALA A VAMILOR GALATI si OIL TERMINAL CONSTANTA.

Hotararea este definitiva, ea urmeaza a fi redactata si comunicata partilor.

IX. Dosar nr. 2142/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Oil Terminal S.A. si debitor Master Chem Oil DMCC.

Actiune in pretentii depusa in 04.04.2018, prin care Oil Terminal SA solicita plata depozitarii cutter stock in cuantum de 219.977,21 lei. Ulterior s-au depus note scrise privind marirea pretentiilor la suma de 601.336,89 lei (145.025,97 USD).

Prin Sentinta civila nr.563/28.03.2019, Tribunalul Constanta a admis cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta Oil Terminal S.A., in contradictoriu cu parata Master Chem Oil DMCC, a obligat parata catre reclamanta la plata sumei de 601.336,89 lei, echivalentul a 154.190,20 USD reprezentand facturi de depozitare a produsului petrolier cutter stock si penalitatile de intarziere aferente debitului si la plata sumei de 20.998,84 lei, reprezentand cheltuieli de judecata.

Prin Decizia civila nr.596/21.11.2019 Curtea de Apel Constanta a respins apelul debitoarei Master Chem Oil DMCC ca tardiv formulat.

Oil Terminal S.A. a formulat cerere de executare silita.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 601.337 lei.

X. Dosar nr.1974/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, creditoare Oil Terminal S.A. si debitoare Master Chem OIL DMCC.

La termenul din data de 02.12.2020 instanta de judecata conexeaza dosarul nr. 7729/118/2019 la dosarul nr. 1974/118/2019 si ramane in pronuntare pe suspendare pana la solutionarea dosarului nr. 3068/118/2018.

La data de 16.12.2020 instanta de judecata suspenda judecata cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului 3068/118/2018 aflat in prezent pe rolul Curtii de Apel Constanta, cu drept de recurs pe durata suspendarii.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 847.891,88 lei.

XI. Dosar nr. 7729/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, creditoare Oil Terminal S.A, debitoare Master Chem Oil DMCC.

Actiune in pretentii prin care creditoarea Oil Terminal S.A. solicita instantei de judecata pronuntarea unei hotarari prin care debitoarea Master Chem Oil DMCC sa fie obligata la plata sumei de 16.872,02 USD (72.261,63 lei) reprezentand c/val depozitare cutter stock. Ulterior Oil Terminal S.A. a depus cerere de marire pretentii la suma totala de 423.625,51 lei (97.913,72 USD).

Dosarul a primit termen de judecata in data de 04.11.2020. Solutia pe scurt data de instanta de judecata prin Incheierea din data de 16.12.2020: In temeiul art 413 al 1 pct. 1 NCPC suspenda judecata cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului 3068/118/2018 aflat in prezent pe rolul Curtii de Apel Constanta.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 1.379.347 lei.

XII. Dosar nr.328/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamanta Oil Terminal S.A., parata Ministerul Finantelor Publice-ANAF-Directia Generala a Marilor Contribuabili.

Contestatie formulata de catre Oil Terminal S.A. impotriva Deciziei de regularizare a situatiei nr.148/16.09.2011 si a Procesului verbal de control nr.27512/16.09.2011 pentru plusuri si minusuri constatate in rezervoarele Oil Terminal

S.A. in urma controlului din perioada 01.01.2011-17.03.2011 si recuperarea sumei de 738.746 lei achitata cu titlu de datorie vamala.

Tribunalul Constanta a fixat urmatorul termen de judecata in dosar nr. 328/118/2020 pentru data de 20.05.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 741.846 lei.

XIII. Dosar nr. 24745/212/2020, aflat pe rolul Judecatoriei Constanta, reclamant Olaru Laurentiu, parata Oil Terminal S.A.

Cerere de chemare in judecata prin care se solicita ca instanta sa fixeze cuantumul penalitatilor de intarziere pentru nepunerea in aplicare a Deciziei civile nr.781/20.10.2015 si a Sentintei civile nr.10900/21.10.2014 pronuntate in dosar nr.34991/212/2013, calculate din data de 07.02.2020 si pana pronuntarea hotararii in prezenta cauza. Primul termen a fost fixat in data de 03.12.2020. In data de 18.01.2021 s-a pus in executare titlul executoriu, sens in care s-a vandut imobilul catre Olaru Laurentiu.

Prin Hotararea din data de 23.04.2021, instanta de judecata a respins cererea ca ramasa fara obiect. Sentinta poate fi atacata cu apel in termen de 10 zile de la comunicare.

XIV. Dosar nr. 3330/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A., Statul Roman prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri.

Cerere de interventie impotriva Hotararii AGEA nr.4/12.06.2020 prin care actionarii au constatat încetarea aplicabilitatii Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr. 6/10.10.2016, au constatat majorarea de drept a capitalului social al societatii Oil Terminal S.A. cu valoarea celor doua terenuri în suprafata de 254.261,325 mp și respectiv în suprafata de 129.334,70 mp., obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO 3, nr. 11703/02.02.2011 si seria MO 3, nr. 11704/02.02.2011 si au aprobat formularea unei cereri catre judecatorul- delegat de pe langa ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experti în vederea evaluarii celor doua terenuri ce urmeaza a fi incluse în procesul majorarii de capital a societatii.

Prin Incheierea din data de 23.03.2021, instanta de judecata a suspendat cauza in temeiul art. 412 alin. 1 pct. 1 CPC avand in vedere decesul reclamantului.

XV. Dosar nr. 3656/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A.

Actiune in anulare Hotarare AGEA nr.4/12.06.2020 prin care actionarii au constatat încetarea aplicabilitatii Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr. 6/10.10.2016, au constatat majorarea de drept a capitalului social al societatii Oil Terminal S.A. cu valoarea celor doua terenuri în suprafata de 254.261,325 mp și respectiv în suprafata de 129.334,70 mp., obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO 3, nr. 11703/02.02.2011 si seria MO 3, nr. 11704/02.02.2011 si au aprobat formularea unei cereri catre judecatorul- delegat de pe langa ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experti în vederea evaluarii celor doua terenuri ce urmeaza a fi incluse în procesul majorarii de capital a societatii.

Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 26.05.2021.

XVI. Dosar nr.3656/118/2020/a1, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A.

Ordonanta presedintiala prin care se solicita suspendarea inregistrarii Hotararii AGEA nr. 4/12.06.2020 pana la finalizarea Dosarului nr. 3656/118/2020.

Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 26.05.2021.

XVII. Dosar nr. 4049/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A., Mapps Master Appraisal SRL.

Cerere de recuzare a expertului evaluator societatea Mapps Master Appraisal SRL, desemnata de ORC prin rezolutia nr. 16280/07.07.2020, pronuntata in dosarul nr. 60751/06.07.2020.

Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 26.05.2021.

XVIII. Dosar nr. 6919/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A.

Actiune in constatarea nulitatii absolute integrale a actului constitutiv actualizat al Oil Terminal S.A. Prin Hotararea nr. 87/27.01.2021 instanta de fond a respins cererea de chemare în judecata, ca neîntemeiata.

Hotararea poate fi atacata cu apel in termen de 30 de zile de la comunicare. Sentinta a fost comunicata in 25.03.2021.

XIX. Dosar nr. 4150/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, parata Oil Terminal S.A.

Actiune in constatare, prin care se solicita instantei sa pronunte o hotarare in sensul constatarii faptului ca societatea Oil Terminal S.A. este o societate privatizata si constatarii faptului ca in cazul in care capitalul social al societatea Oil Terminal S.A. se va majora cu valoarea terenurilor pentru care a obtinut certificate de atestare a dreptului de proprietate privata, acesta are drept de preferinta potrivit Legii nr. 137/2002.

Prin Hotararea nr.86/27.01.2021 instanta de fond a admis exceptia inadmisibilitatii cererii si a respins cererea de chemare în judecata formulata de catre Dumitrescu sebastian Valentin, ca inadmisibila. Hotararea poate fi atacata cu apel in termen de 30 de zile de la comunicare. Sentinta a fost comunicata in 25.03.2021.

XX. Dosar nr. 2184/118/2016, aflat pe rolul Curtii de Apel Constanta, reclamant Oil Terminal S.A., parat Broadhurst Inv. LTD, intervenient Ministerul Energiei.

Prin Sentinta civila nr. 1218/08.08.2019 Tribunalul Constanta a respins ca neintemeiata cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta Oil Terminal SA, in contradictoriu cu parata Broadhurst Investments Limited, intervenientul accesoriu Ministerul Energiei si intervenientul accesoriu Dan Cristian Barbulescu, a respins ca neintemeiata cererea de interventie accesorie formulata de intervenientul accesoriu Ministerul Energiei, in contradictoriu cu reclamanta Oil Terminal SA, parata Broadhurst Investments Limited si intervenientul accesoriu Dan Cristian Barbulescu si a admis cererea de interventie accesorie formulata de intervenientul accesoriu Dan Cristian Barbulescu, in contradictoriu cu reclamanta Oil Terminal SA, parata Broadhurst Investments Limited si intervenientul accesoriu Ministerul Energiei.

Cerere de chemare in judecata in contradictoriu cu actionarul minoritar prin care reclamant Oil Terminal S.A. solicita Incetarea abuzului de minoritate, plata sumei de 1.294.903 lei cu titlu de daune materiale, suma de 100.000 lei cu titlu de daune morale si cheltuieli de judecata.

Oil Terminal S.A. a declarat apel. Curtea de Apel a fixat urmatorul termen de judecata pentru data de 11.03.2021.

Prin Decizia nr. 135/18.03.2021 instanta a respins ca nefondat apelul principal si a respins ca nefondat apelul incident. Hotararea poate fi atacata cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

b. Provizioane pentru beneficiile angajatilor

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|------------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 3.531.651 | 1.561.830 |
| Constituirii in cursul anului | - | 3.531.651 |
| Reversari in cursul anului | (1.379.755) | (1.561.830) |
| Sold la sfarsitul perioadei | 2.151.896 | 3.531.651 |

Societatea inregistreaza la data de 31 martie 2021 provizioane pentru beneficiile angajatilor în suma de 2.151.896 lei.

Acest provizion a fost calculat in baza Contractului Colectiv de Munca nr. 761/30.12.2019, valabil in perioada 02.01.2020 - 31.12.2021, 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.

Din suma de 3.531.651 lei ramasa in sold la sfarsitul anului 2020 a fost reversata in cursul trimestrului I al anului 2021 odata cu acordarea drepturilor catre angajati cu ocazia pensionarii suma de 1.379.755 lei, data la care s-au inregistrat venituri din anularea provizioanelor in suma de 1.379.755 lei.

c. Alte provizioane reprezentand participarea salariatilor la profit

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 321.754 | 227.419 |
| Constituiiri in cursul anului | - | 321.754 |
| Reversari in cursul anului | - | (227.419) |
| Sold la sfarsitul perioadei | 321.754 | 321.754 |

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2020 un provizion pentru participarea personalului la profit in valoare de 321.754 lei, in baza prevederilor OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului si OMFP 418/2005 privind unele precizari contabile aplicabile agentilor economici.

d. Alte provizioane in legatura cu contractul de mandat

reprezentand componenta variabila pentru administratorii neexecutivi, Directorul General si Directorul Financiar.

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2020 |
|---------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 1.252.203 | 1.252.203 |
| Constituiiri in cursul anului | - | 1.252.203 |
| Reversari in cursul anului | - | (1.252.203) |
| Sold la sfarsitul anului | 1.252.203 | 1.252.203 |

Prin Hotararea AGOA nr. 5/04.04.2018 au fost alesi membrii Consiliului de Administratie, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 pentru un mandat de 4 ani.

Prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 70/02.07.2018 este numit Directorul General al societatii, cu contract de mandat pe o perioada de 4 ani, incepand cu 02.07.2018.

Prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 71/02.07.2018 este numit Directorul Financiar al societatii, cu contract de mandat pe o perioada de 4 ani, incepand cu 02.07.2018.

Provizionul in valoare de 1.252.203 lei, constituit la 31 decembrie 2020, reprezinta componenta variabila pentru administratorii neexecutivi ai Consiliului de Administratie, Directorul General si Directorul Financiar, aferenta anului 2020, inclusiv contributia asiguratorie de munca.

In anul 2021, dupa aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal, provizionul constituit in valoare de 1.252.203 lei va fi reversat si se vor inregistra venituri din anularea provizionului concomitent cu acordarea componentei variabile aferenta anului 2020 conform contractelor de mandat aprobate.

35. Subventii

| | 31 martie 2021 | Anul incheiat la 31 decembrie 2019 |
|------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Sold la inceputul anului | 61.485 | 35.042 |
| Constituii in cursul anului | - | 36.769 |
| Consumate in cursul anului | (14.764) | (10.326) |
| Sold la sfarsitul perioadei | 46.721 | 61.485 |

Suma de 46.721 lei ramasa in sold la 31 martie 2021 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 2021 este de 3.880.256 lei in crestere fata de trimestrul I 2020 cu suma de 299.966 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include, in principal, plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 1.850.136 lei pentru trimestrul I 2021 si pentru trimestrul I 2020 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 5.966.522 lei.

Fluxul de trezorerie din activitati de finantare este reprezentat de intrari de numerar din imprumuturi si de iesiri de numerar reprezentand plati pentru imprumuturi.

Fluxul de finantare la 31 martie 2021 este in valoare de (1.219.301) lei in scadere fata de perioada similara a anului precedent cu suma de (397.143) lei.

Pentru trimestrul I 2021 intrarile de numerar din imprumuturi sunt in valoare de 1.070.630 lei iar platile reprezentand rambursari de imprumuturi sunt in valoare de 1.742.603 lei.

Platile pentru dividende au fost in trimestrul I 2021 in valoare de 1.795 lei si de 10.142 lei in trimestrul I 2020.

37. Gestionarea riscurilor

Societatea a implementat si dezvoltat un proces de management al riscurilor care sa faciliteze realizarea eficienta si eficace a obiectivelor sale, care sa conduca la reducerea riscurilor pe cat posibil fara a afecta in mod nejustificat competitivitatea si flexibilitatea activitatii Societatii.

Societatea este expusa prin operatiunile sale la urmatoarele 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

a. 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 gradul de indatorare calculat ca raport intre datorii pe termen scurt /capitaluri proprii este de 0,056 la 31 martie 2021 si de 0,062 la 31 martie 2020.

Managementul societatii revizuieste structura capitalului, precum si rapoartele legate de riscurile aferente societatii. Revizuirea acopera inclusiv costul capitalului si riscurile asociate cu fiecare categorie de capital.

b. Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de pierdere financiara pentru Societate care apare daca un client sau o contrapartida la un instrument financiar nu isi indeplineste obligatiile contractuale. Societatea este expusa in principal la riscul de credit aparut din prestarile de servicii catre clienti.

Anual continutul contractelor cadru privind prestarile de servicii pentru țitei și alte produse petroliere lichide (motorina, benzina, biodiesel care se amestecă cu motorina) sunt aprobate prin Ordin al Agentiei Nationale de Resurse Minerale. In aceste contracte sunt prezentate clar conditiile comerciale de realizare a serviciilor prestate de societate catre clienti :

- plata serviciilor executate in termen maxim de 30 de zile;
- calcularea de accesorii (penalitati si dobanzi de intarziere) pentru neefectuarea platii de catre clienti in termenele contractuale;
- in anumite situatii bine definite contractual se procedeaza la incasarea veniturilor in avans;
- in cazul neachitarii facturilor in termenul stipulat prin contract, societatea are drept de retentie asupra marfii tranzitate, pana la concurenta sumelor datorate de client.

c. Riscul de schimb valutar

Riscul de schimb valutar apare atunci cand Societatea incheie tranzactii exprimate intr-o moneda alta decat moneda functionala a acestora.

Riscul de schimb valutar depinde de factori de decizie din afara societatii, respectiv, de politica BNR privind evolutia cursului valutar intr-o anumita perioada de timp.

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

| 31 martie 2021 | Valoare lei | Valoare Euro | Valoare USD | Valoare GBP |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|
| Numerar si echivalente de numerar | 12.420 | 1.096 | 1.372 | 218 |
| Clienti externi | 7.759.000 | - | 1.848.746 | - |
| Expunere neta in situatia pozitiei financiare | 7.771.420 | 1.096 | 1.850.118 | 218 |

Oil Terminal opereaza cu moneda straina pentru clientii externi si este expusa la modificarea cursului de schimb al dolarului american fata de leul romanesc.

d. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din gestionarea de catre societate a mijloacelor circulante si a cheltuielilor de finantare si a rambursarilor sumei de principal pentru instrumentele sale de credit.

Politica Societatii este de a se asigura ca va dispune intotdeauna de suficient numerar care sa-i permita respectarea obligatiilor financiare catre terti (furnizori de materiale si servicii, salariatii, banci, institutii financiare ale statului, etc.) atunci cand aceste obligatii devin scadente.

Pentru a atinge acest obiectiv, societatea a luat urmatoarele masuri :

- monitorizarea incasarilor in termenul contractual;
- contractarea unei linii de credit de tip capital de lucru si folosirea acesteia numai in situatiile cand soldul curent de numerar este insuficient pentru efectuarea platilor scadente;
- mentinerea unui sold de numerar care sa satisfaca nevoile de plati;
- elaborarea unui cash-flow saptamanal.

Prin aplicarea masurilor mai sus mentionate, societatea are resurse lichide suficiente pentru a-si onora obligatiile in toate imprejurarile rezonabile preconizate.

Indicatorii de lichiditate ofera garantia acoperirii datoriilor curente din active curente.

Lichiditatea curenta reprezinta raportul dintre active curente si datoriile curente, inregistrand la 31 martie 2021 valoarea de 1,59 fata de 1,20 la 31 martie 2020.

Lichiditatea imediata (testul acid) reprezinta un raport intre activele curente diminuate cu stocurile si datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind la 31 martie 2021 de 1,54 fata de 1,17 la 31 martie 2020.

e. Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

În cursul trimestrului I 2021, Societatea a continuat implementarea, 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 2021, având ca bază de reglementare prevederile Ordinului S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cât și prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit analizei și evaluării de risc realizată la data de 31 decembrie 2020, au fost identificate, analizate, evaluate și sunt în prezent gestionate un număr de 112 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:

- 102 riscuri de nivel „tolerabil” – pondere 91,07% ;
- 9 riscuri de nivel „tolerare ridicată” – pondere 8,03% ;
- 1 risc de nivel „tolerare scăzută” – pondere 0,90% ;
- 0 riscuri de nivel „intolerabil” – pondere 0%.

Din analiza critică a Registrului riscurilor la nivel de societate, revizuit la data de referință 31 decembrie 2020, se remarcă faptul că, la această etapă de evaluare de risc și raportare semestrială, comparativ cu perioada de evaluare anterioară încheiată la 30 iunie 2020, și în raport de nivelul de tolerare la risc aprobat, tendința și evoluția riscurilor reținute spre gestionare a manifestat următoarele direcții:

- menținerea constantă a numărului total al riscurilor reținute spre gestionare la nivel de societate, respectiv la un număr de 112 riscuri gestionate la 31 decembrie 2020, în raport cu precedenta evaluare de risc;
- menținerea constantă a numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil”, respectiv la un număr de 102 riscuri evaluate și gestionate la 31 decembrie 2020, în raport cu precedenta evaluare de risc realizată pentru riscurile existente din aceeași clasă;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată”, respectiv la 31 decembrie 2020 identificându-se și gestionându-se un număr de 9 riscuri din aceeași clasă, astfel cum s-a constatat și la precedenta evaluare de risc;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de „tolerare scăzută”, respectiv la 31 decembrie 2020 identificându-se și gestionându-se 1 risc din aceeași clasă, așa cum s-a constatat și la precedenta evaluare de risc;
- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „intolerabil”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 112 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor încheiat la data de 31 decembrie 2020, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la precedenta evaluare de risc realizată la data de 30 iunie 2020, se prezintă astfel:

- 111 riscuri își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară;
- pentru 1 risc s-a constatat scăderea expunerii la risc rezidual față de evaluarea anterioară;
- nu au fost propuse și nu au fost introduse spre gestionare riscuri noi în Registrul riscurilor la 31 decembrie 2020;
- nu au fost propuse riscuri spre eliminare din Registrul riscurilor la 31 decembrie 2020.

f. Riscul de pret

Expunerea societatii fata de riscul de pret este monitorizata prin contabilitatea de gestiune si activitatea de calculatie a costurilor, care cuprinde urmatoarele aspecte:

- Modul de formare a cheltuielilor de productie ale societatii;
- Gruparea si comportamentul cheltuielilor in raport cu factorii care le genereaza si cu caracterul lor;
- Prestabilirea nivelului si structurii costurilor pentru fiecare prestatie in parte, precum si pentru intreaga prestatie planificata;
- Inregistrarea analitica curenta a cheltuielilor de productie pe perioade de gestiune si de calcul a indicatorilor ceruti de metodele de calculatie folosite la un moment dat;
- Analiza comparata a nivelului si a structurii cheltuielilor de productie si, implicit, a costurilor calculate in baza lor, servind la optimizarea deciziilor in procesul conducerii laturii valorice a prestatiei.

Calculatia costurilor sta la baza stabilirii tarifelor de prestatii in cadrul societatii si reprezinta principalul instrument in actiunea de prospectare, identificare si mobilizare a rezervelor interne ale societatii.

Prin urmarirea periodica a dinamicii costurilor pe tona conventionala de produs se asigura un echilibru intre costul mediu pe tona de produs si venitul mediu realizat pe aceeasi unitate de masura, astfel incat prestatiiile efectuate sa fie eficiente si sa aduca un plus de valoare.

g. 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 martie 2021 Societatea are inregistrate in conturi in afara bilantului urmatoarele:

- a. Stocuri de titei, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clientilor Oil Terminal, evidentiata ca valori materiale primite in pastrare sau custodie;
- b. Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare totala 8.510.909 lei;
- c. Bunuri publice primite in administrare, concesiune si cu chirie reprezinta bunuri publice conform Acord petrolier de concesiune a activitatii de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului si produselor petroliere, a instalatiilor de pompare si a celorlalte instalatii si echipamente aferente acestora, incheiat intre Agentia Nationala pentru Resurse Minerale si Oil Terminal, valoare 57.229.633 lei;
- d. Alte valori in afara bilantului reprezentand mijloace fixe aprobate la casare in curs de dezmembrare, in valoare de 895.736 lei;
- e. Giruri si garantii primite reprezentand garantii de buna executie in valoare de 7.433.571 lei;
- f. Imobilizari luate cu chirie 275.534 lei;
- g. Alte valori in afara bilantului - puncte Vodafone 7.505 lei;
- h. Alte valori in afara bilantului - valoarea bunurilor primite in leasing 6.397.261 lei;
- i. Alte valori in afara bilantului - surse de finantare a investitiilor si cheltuieli de investitii 1.958.880 lei;
- j. Active contingente in valoare de 278.564 lei;
- k. Datorii contingente in valoare de 106.216 lei;
- l. Giruri si garantii acordate in valoare de 78.198.678 lei;
- m. Alte valori in afara bilantului - bunuri casate in curs de valorificare 204 lei.

39. Rezultatul pe actiune

La martie 2021 si la 31 martie 2020, rezultatul pe actiune este:

| | 31 martie 2020 | 31 martie 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Profitul exercitiului financiar | 6.341.159 | 3.999.729 |
| Alte elemente ale rezultatului global: | | |
| Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care : | | |
| Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate | 12.308 | 75.961 |
| Rezultat global total | 6.353.467 | 4.075.690 |
| Numar de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare) | 582.430.253 | 582.430.253 |
| Rezultat de baza si diluat pe actiune (lei/actiune) | 0,01090855 | 0,00699773 |

40. Active si datorii contingente

La 31 martie 2021 Societatea are active contingente in valoare de 278.564 lei, reprezentand:

- a) Litigii in curs in valoare de 158.316 lei.

La data intocmirii situatiilor financiare interimare simplificate, Societatea este implicata in 80 de litigii in curs, in 43 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestata, iar in 37 de litigii are calitatea de parat.

Pentru un numar de 35 litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34.

b) Sume de recuperat de la terti conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 in valoare de 120.248 lei, inclusiv contributi angajator.

La 31 martie 2020 Societatea inregistreaza datorii contingente in valoare de 106.216 lei.

41. Evenimente ulterioare

I. Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 26.04.2021:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.1/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- s-a luat act de informarea privind Raportul semestrial asupra activității de administrare pentru Semestrul II 2020, conform art.55, alin.(1) din OUG 109/2011;

- s-a luat act de informarea privind Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor neexecutivi și directorilor cu mandat în cursul exercițiului financiar 2020, conform art.55, alin.(2) din OUG 109/2011.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.2/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- s-au aprobat situațiile financiare aferente anului 2020, 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, note la situațiile financiare, pe baza Raportului Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului financiar independent;

- s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2020 în valoare de 4.027.237 lei, astfel:

- | | |
|---|---------------|
| • Rezerva legală: | 283.358 lei |
| • Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: | 526.339 lei |
| • Participarea salariaților la profit: | 321.754 lei |
| • Dividende acționari 50%: | 1.608.770 lei |
| • Sursa proprie de finanțare: | 1.287.016 lei |

- s-a aprobat stabilirea valorii dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00276217 lei/acțiune;

- s-a aprobat stabilirea datei de 07.06.2021 ca dată a plății dividendelor către acționari;

- s-a aprobat Mandatarea Consiliului de Administrație pentru desemnarea agentului de plată, conform cadrului de reglementare aplicabil pentru plata dividendelor. Plata dividendelor va fi efectuată în lei, numai către acționarii înregistrați în Registrul acționarilor (ținut de "Depozitarul Central" SA) la data de înregistrare stabilită de către Adunarea Generală a Acționarilor, iar modalitatea de plată a dividendelor va fi adusă la cunoștința acționarilor înainte de data începerii efectuării plății;

- s-a aprobat Raportul financiar anual al exercițiului financiar 2020, întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017 și Regulamentul ASF nr.5/2018;

- s-a aprobat descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2020.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.3/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- ca urmare a evaluării anuale a activității administratorilor, conform prevederilor OUG nr.109/2011, art.30, alin.(7), cu 98,5841% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezenți, se aprobă menținerea la același nivel a cuantumului componente variabile a remunerației administratorilor neexecutivi, așa cum a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr.32/10.12.2018 și menținută prin Hotărârile AGOA nr.14/05.08.2019 și nr.9/23.04.2020, respectiv 12 indemnizații fixe brute lunare.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.4/26.04.2021 s-a aprobat Politica de remunerare, întocmită în conformitate cu art.92¹ din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.5/26.04.2021 s-a aprobat stabilirea datei de 18.05.2021, ca data de înregistrare și a datei de 17.05.2021 ca ex-date în conformitate cu prevederile legale.

II. Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 29.04.2021:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.6/29.04.2021 s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 în forma avizată prin Decizia CA nr.38/12.04.2021, în baza referatului nr.403/09.04.2021.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.7/29.04.2021 s-a aprobat stabilirea datei de 21.05.2021 ca data de înregistrare și a datei de 20.05.2021 ca ex-date în conformitate cu prevederile legale.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integrantă din situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2021, au fost emise de către societate la data de 12.05.2021 și semnate în numele acestora de către :

Presedinte Consiliu de Administratie,

Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



Sediul social: Piața Presei Libere, Nr. 1,
Corp D1, Et. 6, Cam.16-17, Sector 1, București
Cont RO63INGB0000999904579050
ING BANK Agenția Cerna Brașov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. București, sector 1

J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel.fix 0268475755
Tel. fax 0268475755
transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr.14,et. 1, apt.4, județ Brașov, cod poștal 500209

RAPORT DE REVIZUIRE A SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE

Către Acționarii,
OIL TERMINAL S.A. Constanța

Introducere

1. Am revizuit situațiile financiare interimare simplificate anexate, ale Societății OIL TERMINAL S.A. („Societatea”) la 31 martie 2021, care cuprind situația poziției financiare, situația rezultatului global, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii și notele la situațiile financiare interimare simplificate.

Conducerea societății este responsabilă pentru pregătirea și prezentarea acestor situații financiare interimare simplificate, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportare Financiară Interimară” adoptat de Uniunea Europeană.

Responsabilitatea noastră este aceea de a exprima o concluzie cu privire la aceste situații financiare interimare simplificate, bazate pe revizuirea efectuată.

Aria de aplicabilitate a revizuirii

2. Am efectuat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Revizuire 2410, „Revizuirea situațiilor financiare interimare efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a situațiilor financiare interimare simplificate, constă în efectuarea de investigații, în special asupra persoanelor responsabile pentru situația financiar-contabilă și în aplicarea procedurilor analitice, precum și a altor proceduri de revizuire.

Aria de aplicabilitate a unei revizuirii este în mod semnificativ mai redusă decât cea a unui audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și prin urmare, nu putem să obținem asigurarea că, vom sesiza toate aspectele semnificative care ar putea fi identificate în cadrul unui audit.

Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzia

3. Bazându-ne pe revizuirea efectuată, nimic nu ne-a atras atenția, în sensul de a ne face să credem că, situațiile financiare interimare simplificate atașate, nu oferă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare simplificată a „Societății” la data de 31 martie 2021 și a performanței financiare simplificate pentru trimestrul I, încheiat la această dată, în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportare Financiară Interimară” adoptat de Uniunea Europeană.



Sediul social: Piața Presei Libere, Nr. 1,
Corp D1, Et. 6, Cam.16-17, Sector 1, București
Cont RO63INGB0000999904579050
ING BANK Agenția Cerna Brașov
Cont Trez RO76TREZ7015069XXX012606
TREZORERIA mun. București, sector 1

J40/14586/2008
CUI RO24390741
Tel. 0732126421
Tel.fix 0268475755
Tel. fax 0268475755

transilvaniaaf@yahoo.com
www.transilvania-audit.ro

Adresa corespondență: punct de lucru - Brașov, str. Oașului nr.14,et. 1, apt.4, județ Brașov, cod poștal 500209

Alte aspecte

4. Situațiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2021, au fost revizuite de către noi, și am emis un raport fără rezerve.
Acest raport este adresat exclusiv acționarilor „Societății” și este întocmit în vederea depunerii raportării trimestriale la Autoritatea de Supraveghere Financiară și la Bursa de Valori București. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor „Societății”, acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire și nu în alte scopuri.
În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de „Societate” și de acționarii acesteia în ansamblu, pentru revizuirea noastră, pentru acest raport sau pentru concluzia formată și formulată.

Transilvania Audit & Fiscality S.R.L.
Auditor financiar,
Drăgoi Antoanella Mariyeane

Autorizație CAFR nr. 1020/2010
Autorizație ASPAAS seria 120877/2020

Data raportului: 27.04.2021



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Societății OIL TERMINAL SA

**pentru Trim. I 2021
încheiat la data de 31 martie 2021**

CUPRINS

| | |
|--|-----------|
| 1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII | 73 |
| 1.1. Date de identificare raport și emitent | 73 |
| 2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ LA 31.03.2021 | 74 |
| 2.1 Situația interimară a poziției financiare la 31.03.2021 | 74 |
| 2.2 Situația interimară a rezultatului global la 31.03.2021 | 76 |
| 2.3 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31.03.2021 | 79 |
| 3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII | 80 |
| 3.1. Cheltuieli de capital | 80 |
| 3.2. Indicatori economico-financiarți | 80 |
| 4. ALTE ASPECTE | 80 |
| 4.1 Litigii | 80 |
| 4.2 Structura acționariatului | 80 |
| 4.3 Consiliul de Administrație | 86 |
| 4.4 Conducerea executivă | 88 |
| 4.5 Evenimente semnificative în perioada ianuarie-martie 2021 | 89 |
| 4.6 Evenimente ulterioare perioadei de 3 luni încheiată la 31.03.2021 | 89 |
| 4.7 Prezentarea situațiilor financiare interimare simplificate | 90 |
| 5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE | 91 |
| 5.1 Tranzacții cu entități deținute de stat | 91 |
| 5.2 Tranzacții conform Ordin Ministeru delegat pentru energie nr.704/18.08.2014 | 92 |
| 5.3 Tranzacții conform art.52 din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare. 93 | |
| 5.3.1 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau o societate controlată de aceștia, conform art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare | 93 |
| 5.3.2 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, care intră sub incidența art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare | 105 |
| 5.4 Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018 | 105 |

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

1.1 Date de identificare raport și emitent

| | |
|---|--|
| Raportul trimestrial întocmit în conformitate cu | art.67 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață art.130 din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață Anexa nr.13 |
| Data raportului | 12 mai 2021 |
| Denumirea societății | OIL TERMINAL SA |
| Sediul social | Str. Caraiman nr. 2, Constanța |
| Număr de telefon / fax | 0040 241 702600 / 0040 241 694833 |
| Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului | RO 2410163 |
| Număr de ordine în Registrul Comerțului | J/13/512/1991 |
| Capitalul social subscris și vărsat | 58.243.025,30 Lei |
| Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise | Bursa de Valori București, categoria Standard |
| Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise | 582.430.253 acțiuni cu valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, nominative, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul OIL |
| Reglementări contabile aplicabile | Ordinul MFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară |
| Auditarea | Situații financiare interimare simplificate revizuite întocmite la data de 31.03.2021 |
| Moneda de raportare | Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel |

Raportul administratorilor neexecutivi pentru trim.I 2021 încheiat la 31.03.2021 este întocmit pe baza Situațiilor financiare interimare simplificate revizuite la 31.03.2021 întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportarea Financiară Interimară”.

2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ la 31.03.2021

Performanța financiară a societății realizată în cursul trim.I 2021 este reflectată de nivelul principalilor indicatori economico-financiarți înregistrați la 31.03.2021.

| Realizat T1/2021 | BVC T1/2021 | ▲ ▼ % ¹ | Indicatori (mii lei) | Realizat T1/2021 | Realizat T1/2020 | ▲ ▼ % ² |
|------------------|-------------|--------------------|------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 47.828 | 45.980 | ▲ 104,0 | Cifra de afaceri netă | 47.828 | 44.638 | ▲ 107,1 |
| 7.533 | 4.955 | ▲ 152,0 | Profit din exploatare | 7.533 | 5.460 | ▲ 138,0 |
| 10.722 | 7.898 | ▲ 135,8 | EBITDA | 10.722 | 8.800 | ▲ 121,8 |
| (174) | (665) | ▼ 26,2 | Rezultat financiar | (174) | (587) | ▼ 29,6 |
| 7.359 | 4.290 | ▲ 171,5 | Profit brut | 7.359 | 4.873 | ▲ 151,0 |
| 6.341 | 3.729 | ▲ 170,0 | Profit net | 6.341 | 4.000 | ▲ 158,5 |
| 15,4% | 9,3% | + 6,1 p.p. | Marja profit brut (%CA) | 15,4% | 10,9% | + 4,5 p.p. |
| 940 | 958 | ▼ 98,1 | Nr mediu salariați (pers.) | 940 | 945 | ▼ 99,5 |
| 51.057 | 48.141 | ▲ 106,1 | Productivitate valorică (lei/pers) | 51.057 | 47.543 | ▲ 107,4 |

¹ T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2021 BVC

² T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2020 realizat

2.1 Situația interimară a poziției financiare la 31 martie 2021

- lei -

| Elemente patrimoniale | 31 martie 2021 | 31 decembrie 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| | (revizuită) | (auditată) |
| | 1 | 2 |
| ACTIVE | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE | | |
| Imobilizări necorporale | 4.544.535 | 4.548.644 |
| Imobilizări corporale | 501.388.601 | 505.283.435 |
| Imobilizări corporale în curs de execuție | 12.354.427 | 10.602.967 |
| Imobilizări financiare | 749.707 | 750.492 |
| Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing | 4.256.220 | 4.862.180 |
| Total Active imobilizate | 523.293.490 | 526.047.718 |
| ACTIVE CIRCULANTE | | |
| Stocuri | 1.343.366 | 888.960 |
| Clienți și conturi asimilate | 18.435.817 | 19.950.329 |
| Alte creanțe | 3.550.901 | 3.264.732 |
| Impozite și taxe de recuperat | 588.590 | 422.254 |
| Numerar și echivalente de numerar | 16.009.165 | 15.197.561 |
| Total Active circulante | 39.927.839 | 39.723.836 |
| TOTAL ACTIVE | 563.221.329 | 565.771.554 |
| CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII | | |
| CAPITALURI PROPRII | | |
| Capital social | 58.243.025 | 58.243.025 |
| Alte elemente de capitaluri proprii | (7.725.317) | (7.725.317) |
| Rezerve din reevaluare | 219.228.175 | 219.240.483 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Rezerve legale | 5.636.650 | 5.636.650 |
| Alte rezerve | 176.278.264 | 176.278.264 |
| Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat | 2.895.786 | - |
| Surplus realizat din rezerve din reevaluare | 7.690.730 | 7.678.423 |
| Rezultat reportat fără IAS 29 | 396.930 | 396.930 |
| Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile | (19.675.071) | (19.675.071) |
| Profit curent | 6.341.159 | 3.705.483 |
| Repartizarea profitului | - | (809.697) |
| Total capitaluri proprii | 449.310.331 | 442.969.173 |
| DATORII PE TERMEN LUNG | | |
| Împrumuturi pe termen lung | 50.102.143 | 50.774.116 |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate | 2.515.633 | 2.911.710 |
| Datorii privind impozit pe profit amânat | 30.505.604 | 30.505.604 |
| Total datorii pe termen lung | 83.123.380 | 84.191.430 |
| DATORII CURENTE | | |
| Împrumuturi pe termen lung-partea curentă | 6.970.413 | 6.970.413 |
| Datorii comerciale | 5.666.500 | 12.366.752 |
| Datorii privind impozite și taxe | 7.430.643 | 7.000.678 |
| Alte datorii curente | 3.346.298 | 3.376.429 |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate | 1.701.457 | 1.850.913 |
| Total datorii curente | 25.115.311 | 31.565.185 |
| TOTAL DATORII | 108.238.691 | 115.756.615 |
| Provizioane | 5.625.586 | 6.984.281 |
| Subvenții pentru investiții | 46.721 | 61.485 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII | 563.221.329 | 565.771.554 |

ACTIVELE TOTALE au scăzut cu 0,5% (2.550 mii lei) față de nivelul înregistrat la 31.12.2020.

Active imobilizate

În perioada 01.01.2021 - 31.03.2021 **imobilizărilor necorporale, corporale și corporale în curs de execuție** au evoluat astfel:

- + 40.270 lei, creștere din achiziții (alte imobilizări necorporale)
 - - 44.379 lei, reducere pe seama amortizării imobilizărilor necorporale (32 lei concesiuni și 44.347 lei alte imobilizări necorporale)
 - + 146.818 lei, creștere imobilizări corporale prin transferuri din active în curs
 - - 4.041.652 lei, reducere pe seama amortizării imobilizărilor corporale
 - +1.898.277 lei, creștere imobilizări corporale în curs de execuție (998.588 lei investiții conform program Oil Terminal și 899.689 lei investiții realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului)
 - - 146.817 lei, reducere imobilizări corporale în curs de execuție prin transferuri la activele imobilizate
- Valoarea totală a cheltuielilor de investiții înregistrate la 31.03.2021 este de 1.938.547 lei, din care: 1.898.277 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale și 40.270 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale.

La 31.03.2021 soldul privind **imobilizările financiare** (749.707 lei) a scăzut cu 0,1% (785 lei) față de 31.12.2020 (750.492 lei), ca urmare a anulării garanțiilor acordate furnizorului Telecomunicații CFR.

Active circulante aflate în sold la 31.03.2021 au înregistrat o creștere cu 0,5% față de 31.12.2020.

CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII

Datorii pe termen lung

La 31.03.2021 datoriile pe termen lung înregistrează o scădere cu 1,3% (1,1 mil. lei) față de 31.12.2020, în principal, ca urmare a rambursării ratelor scadente în perioada Trim. I 2021.

Datorii curente

La 31.03.2021 datoriile curente au înregistrat o scădere cu 20,4% față de 31.12.2020, în principal, pe seama diminuării datoriilor comerciale, având în vedere că până la aprobarea BVC de către AGOA, societatea efectuează cheltuieli totale în limita 1/12 din nivelul cheltuielilor totale aprobate prin BVC al anului precedent.

Menționăm, că la 31.03.2021 societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, instituții financiar bancare, furnizori de investiții, furnizori pentru prestări de servicii și livrări de bunuri, salariați, alți terți.

Capitaluri proprii

La data de 31.03.2021 capitalurile proprii au crescut cu 1,4% (6,34 mil. lei) față de 31.12.2020, pe seama

înregistrării profitului net în valoare de 6,34 mil. lei.

Provizioane

Soldul provizioanelor înregistrate în cursul perioadei de referință este în scădere cu 19,5% comparativ cu nivelul constituit la 31.12.2020 (respectiv, 6.984.281 lei).

Structura provizioanelor în sold la 31.03.2021, în valoare de 5.625.586 lei:

- Provizioane pentru litigii în valoare de 1.899.733 lei
- Provizioane pentru beneficiile angajaților în valoare de 2.151.896 lei constituite conform prevederilor CCM
- Provizioane pentru participarea salariaților la profitul anului 2020 în valoare de 321.754 lei
- Alte provizioane în legătură cu contractul de mandat reprezentând componenta variabilă pentru administratorii neexecutivi și directorii cu mandat în valoare de 1.252.203 lei (inclusiv, contribuția asiguratorie de muncă datorată de angajator).

Indicatori bursieri ai societății

Informațiile prezentate privind indicatorii bursieri ai societății Oil Terminal SA la 31.03.2021 au fost preluate din Buletinul lunar Martie 2021 comunicat de BVB.

La 31.03.2021 acțiunile au fost tranzacționate la valoarea de 0,1870 lei/acțiune (preț de închidere).

| | |
|---|----------------|
| Informații emisiune | |
| Număr total acțiuni | 582.430.253 |
| Valoare nominală | 0,1000 |
| Capital social | 58.243.025,30 |
| Indicatori bursieri la 31.03.2021 conform BVB | |
| Capitalizare | 108.914.457,31 |
| PER | 45,38 |
| P/BV | 0,25 |
| EPS | 0,00 |
| DIVY | 1,04 |
| Dividend brut (2019) | 0,001952 |

2.2 Situația interimară a rezultatului global la 31 martie 2021

| | 3 luni încheiate la 31 martie 2021 (revizuită) | 3 luni încheiate la 31 martie 2020 (revizuită) |
|---|--|--|
| Venituri din prestarea de servicii | 47.535.127 | 44.178.081 |
| Venituri din vânzarea produselor reziduale | 337.347 | 460.742 |
| Alte venituri din exploatare | 1.537.241 | 1.220.121 |
| Cheltuieli materiale | (2.122.790) | (1.727.040) |
| Cheltuieli cu energia și apa | (1.427.623) | (1.630.723) |
| Cheltuieli cu personalul | (23.500.008) | (20.781.197) |
| Cheltuieli cu servicii executate de terți | (2.838.423) | (3.666.795) |
| Cheltuieli cu amortizarea | (4.604.647) | (4.270.213) |
| Alte cheltuieli de exploatare | (7.383.036) | (8.323.707) |
| Rezultat din exploatare | 7.533.188 | 5.459.269 |
| Venituri și cheltuieli financiare (valori nete) | (174.034) | (586.468) |
| Rezultat brut al exercițiului | 7.359.154 | 4.872.801 |
| Cheltuieli privind impozitul pe profit | (1.017.995) | (873.072) |
| Rezultat net al exercițiului | 6.341.159 | 3.999.729 |
| Alte elemente ale rezultatului global: | | |

Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care:

Câștiguri din reevaluarea proprietăților
Imobiliare cedate/casate

Rezultat global total

Rezultatul pe acțiune (lei/acțiune)

Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 12.308 | 75.961 |
| | 12.308 | 75.961 |
| | 6.353.467 | 4.075.690 |
| | 0,01090855 | 0,00699773 |
| | 0,01090855 | 0,00699773 |

Indicatorii financiari la 31.03.2021 realizați pe fluxuri de activitate sunt prezentați comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2021 și cu aceeași perioadă a anului precedent.

Indicatorii financiari realizați în perioada T1/2021, comparativ cu BVC 2021 și cu T1/2020

| Realizat T1/2021 | BVC T1/2021 | ▲ ▼ % ¹ | Indicatori (mii lei) | Realizat T1/2021 | Realizat T1/2020 | ▲ ▼ % ² |
|------------------|--------------|--------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 47.994 | 46.119 | ▲ 104,1 | Venituri exploatare | 47.994 | 44.928 | ▲ 106,8 |
| 40.461 | 41.164 | ▼ 98,3 | Cheltuieli exploatare | 40.461 | 39.468 | ▲ 102,5 |
| 7.533 | 4.955 | ▲ 152,0 | Profit din exploatare | 7.533 | 5.460 | ▲ 138,0 |
| 335 | 59 | ▲ 567,8 | Venituri financiare | 335 | 198 | ▲ 169,2 |
| 509 | 724 | ▼ 70,3 | Cheltuieli financiare | 509 | 785 | ▼ 64,8 |
| (174) | (665) | ▼ 26,2 | Rezultat financiar | (174) | (587) | ▼ 29,6 |
| 48.329 | 46.178 | ▲ 104,7 | Venituri totale | 48.329 | 45.126 | ▲ 107,1 |
| 40.970 | 41.888 | ▼ 97,8 | Cheltuieli totale | 40.970 | 40.253 | ▲ 101,8 |
| 7.359 | 4.290 | ▲ 171,5 | Profit brut | 7.359 | 4.873 | ▲ 151,0 |
| 6.341 | 3.729 | ▲ 170,0 | Profit net | 6.341 | 4.000 | ▲ 158,5 |

¹ T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2021 BVC

² T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2020 realizat

Indicatorii financiari realizați la 31.03.2021 arată următoarea evoluție:

- veniturile totale sunt mai mari cu 4,7% față de BVC și cu 7,1% față de nivelul realizat la 31.03.2020
- cheltuielile totale sunt mai mici cu 2,2% față de nivelul bugetat și mai mari cu 1,8% față de nivelul realizat la 31.03.2020
- profitul brut realizat în sumă de 7.359 mii lei este mai mare cu 71,5% (3.069 mii lei) comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2021. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, profitul brut realizat este mai mare cu 51%.
- profitul net este în sumă de 6.341 mii lei (după deducerea impozitului pe profit în sumă de 1.018 mii lei), cu 70% (2.612 mii lei) peste prevederile bugetare și cu 58,5% mai mare față de profitul net înregistrat la 31.03.2020.

Program fizic de prestații

| Realizat T1/2021 | BVC T1/2021 | ▲ ▼ % ¹ | Indicatori (mii to) | Realizat T1/2021 | Realizat T1/2020 | ▲ ▼ % ² |
|------------------|--------------|--------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 1.459 | 1.534 | ▼ 95,1 | Cantități derulate, din care: | 1.459 | 1.582 | ▼ 92,2 |
| 818 | 845 | ▼ 96,8 | Țiței | 818 | 929 | ▼ 88,1 |
| 185 | 213 | ▼ 86,9 | Benzină | 185 | 235 | ▼ 78,7 |
| 222 | 284 | ▼ 78,2 | Motorină | 222 | 256 | ▼ 86,7 |
| 76 | 31 | ▲ 245,2 | Păcură | 76 | 39 | ▲ 194,9 |
| 158 | 161 | ▼ 98,1 | Produse chimice | 158 | 123 | ▲ 128,5 |

¹ T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2021 BVC

² T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2020 realizat

Programul fizic realizat în perioada ianuarie-martie 2021 a fost mai mic cu 4,9% față de nivelul aprobat pentru 3 luni 2021 și în scădere cu 7,8% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Venituri totale realizate în Trim. I 2021 comparativ cu nivelul BVC aprobat 2021 și cu Trim. I 2020

Venituri totale realizate în T1/2021 comparativ cu BVC 2021 și cu T1/2020

| Realizat T1/2021 | BVC T1/2021 | ▲ ▼ % ¹ | Indicatori | Realizat T1/2021 | Realizat T1/2020 | ▲ ▼ % ² |
|------------------|-------------|--------------------|------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 48.329 | 46.178 | ▲ 104,7 | Venituri totale, din care: | 48.329 | 45.126 | ▲ 107,1 |
| 47.994 | 46.119 | ▲ 104,1 | 1. Venituri din exploatare: | 47.994 | 44.928 | ▲ 106,8 |
| 293 | 177 | ▲ 165,5 | Venituri vânzare produse reziduale | 293 | 460 | ▼ 63,7 |
| 47.129 | 45.405 | ▲ 103,8 | Venituri din servicii prestate | 47.129 | 43.689 | ▲ 107,9 |
| 223 | 233 | ▼ 95,7 | Venituri din chirii | 223 | 273 | ▼ 81,7 |
| 183 | 165 | ▲ 110,9 | Venituri din activități diverse | 183 | 216 | ▼ 84,7 |
| 67 | 42 | ▲ 159,5 | Venituri din penalități | 67 | 202 | ▼ 33,2 |
| 99 | 97 | ▲ 102,1 | Alte venituri din exploatare | 99 | 88 | ▲ 112,5 |
| 335 | 59 | ▲ 567,8 | 2. Venituri financiare | 335 | 198 | ▲ 169,2 |

¹T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2021 bugetat

²T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2020 realizat

Veniturile totale realizate sunt în sumă de 48.329 mii lei, mai mari cu 4,7% comparativ cu nivelul aprobat pentru 3 luni 2021 și mai mari cu 7,1% comparativ cu 31.03.2020.

Veniturile din exploatare realizate înregistrează o creștere cu 4,1% comparativ cu nivelul bugetat, pe seama veniturilor din servicii prestate, care dețin o pondere de 98,5% în cifra de afaceri și o creștere cu 6,8% comparativ cu nivelul realizat la 31.03.2020.

Veniturile financiare în sumă de 335 mii lei sunt mai mari de 5,7 ori față de BVC aprobat și mai mari cu 69,2% comparativ cu 31.03.2020.

Cheltuieli totale realizate în Trim. I 2021 comparativ cu nivelul BVC aprobat 2021 și cu Trim. I 2020

Cheltuieli totale realizate în T1/2021 comparativ cu BVC și cu T1/2020

| Realizat T1/2021 | BVC T1/2021 | ▲ ▼ % ¹ | Indicatori (mii lei) | Realizat T1/2021 | Realizat T1/2020 | ▲ ▼ % ² |
|------------------|-------------|--------------------|--|------------------|------------------|--------------------|
| 40.970 | 41.888 | ▼ 97,8 | Cheltuieli totale, din care: | 40.970 | 40.253 | ▲ 101,8 |
| 40.461 | 41.164 | ▼ 98,3 | 1. Cheltuieli de exploatare, din care: | 40.461 | 39.468 | ▲ 102,5 |
| 2.094 | 1.891 | ▲ 110,7 | Cheltuieli materiale, din care: | 2.094 | 1.726 | ▲ 121,3 |
| 1.640 | 1.518 | ▲ 108,0 | cheltuieli cu materialele consumabile, din care: | 1.640 | 1.413 | ▲ 116,1 |
| 304 | 281 | ▲ 108,2 | cheltuieli cu combustibilii | 304 | 259 | ▲ 117,4 |
| 1.428 | 1.511 | ▼ 94,5 | Alte cheltuieli externe (cu energia și apa) | 1.428 | 1.631 | ▼ 87,6 |
| 23.500 | 24.075 | ▼ 97,6 | Cheltuieli cu personalul, din care: | 23.500 | 20.781 | ▲ 113,1 |
| 22.687 | 23.250 | ▼ 97,6 | - cheltuieli de natură salarială | 22.687 | 20.025 | ▲ 113,3 |
| 813 | 825 | ▼ 98,5 | - alte cheltuieli cu personalul | 813 | 756 | ▲ 107,5 |
| 4.086 | 4.099 | ▼ 99,7 | Cheltuieli cu amortizarea | 4.086 | 3.780 | ▲ 108,1 |
| 519 | 519 | 100,0 | Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing | 519 | 491 | ▲ 105,7 |
| 8.863 | 9.386 | ▼ 94,4 | Cheltuieli cu prestațiile, din care: | 8.863 | 10.478 | ▼ 84,6 |
| 2.631 | 2.899 | ▼ 90,8 | - întreținere și reparații | 2.631 | 3.609 | ▼ 72,9 |
| 2.143 | 1.911 | ▲ 112,1 | - redevență petrolieră | 2.143 | 1.882 | ▲ 113,9 |
| 4.089 | 4.576 | ▼ 89,4 | - alte servicii executate de terți | 4.089 | 4.987 | ▼ 82,0 |
| - 1.416 | - 1.675 | ▼ 84,5 | Ajustări și depreciere pentru pierdere de valoare și provizioane, din care: | - 1.416 | - 931 | ▲ 152,1 |
| 291 | 335 | ▼ 86,9 | - cheltuieli privind ajustările și | 291 | 438 | ▼ 66,4 |

| | | | | | | |
|------------|------------|---------------|--|------------|------------|---------------|
| | | | provizioanele | | | |
| 1.707 | 2.010 | ▼ 84,9 | - venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare | 1.707 | 1.369 | ▲ 124,7 |
| 1.387 | 1.358 | ▲ 102,1 | Alte cheltuieli de exploatare | 1.387 | 1.512 | ▼ 91,7 |
| 509 | 724 | ▼ 70,3 | 2. Cheltuieli financiare | 509 | 785 | ▼ 64,8 |

¹T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2021 bugetat

²T1/2021 realizat / comparativ cu T1/2020 realizat

Cheltuielile totale realizate înregistrează o economie de 2,2% (918 mii lei) față de nivelul aprobat prin BVC și o creștere cu 1,8% (717 mii lei) față de 3 luni 2020.

Cheltuielile de exploatare sunt mai mici cu 1,7% față de nivelul bugetat, dar în creștere cu 2,5% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Cheltuielile financiare sunt sub nivelul bugetat cu 29,7% și în scădere cu 35,2% față de 31.03.2020.

2.3 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2021

| | Perioada de 3 luni încheiată la 31.03.2021 (revizuită) | Perioada de 3 luni încheiată la 31.03.2020 (revizuită) |
|--|---|---|
| I Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare | | |
| Profit net | 6.341.159 | 3.999.729 |
| Ajustări pentru elemente nemonetare | | |
| Amortizare și ajustări din deprecierea activelor imobilizate | 4.181.608 | 4.270.213 |
| Profit/Pierdere din cedarea activelor imobilizate | (17.895) | 24.692 |
| Mișcarea netă a ajustărilor pentru active circulante | 365.969 | 278.755 |
| Mișcarea netă a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli | (1.358.695) | (1.210.069) |
| Alte ajustări | 537.851 | (106.797) |
| Pierdere privind dobânzile | 652.753 | 713.441 |
| Profit din diferențe de curs valutar | (478.719) | (126.973) |
| Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant | 3.882.872 | 3.843.262 |
| (Creșteri)/Descreșteri în valoarea stocurilor | (454.406) | 96.872 |
| Descreșteri/(Creșteri) ale creanțelor | 1.062.007 | (3.135.866) |
| (Descreșteri) în valoarea datoriilor comerciale și de altă natură | (6.298.623) | (510.266) |
| Dobânzi nete (plătite) | (652.753) | (713.441) |
| Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare | 3.880.256 | 3.580.290 |
| II Flux de trezorerie utilizat în activitatea de investiții | | |
| Imobilizări corporale și necorporale | (1.850.136) | (5.966.522) |
| (Descreșteri) în valoarea imobilizărilor pe termen lung | 785 | - |
| Trezoreria netă utilizată în activitatea de investiții | (1.849.351) | (5.966.522) |
| III Flux de trezorerie din activități de finanțare | | |
| Creșterea/(Descreșterea) împrumuturilor pe termen lung și a altor împrumuturi și datorii asimilate | 525.097 | (450.988) |
| Plăți de împrumuturi | (1.742.603) | (1.155.314) |
| Dividende plătite | (1.795) | (10.142) |
| Flux de trezorerie din activități de finanțare | (1.219.301) | (1.616.444) |
| Creșterea/(Descreșterea) netă de numerar și echivalente de numerar (I + II + III) | 811.604 | (4.002.676) |
| Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la începutul anului | 15.197.561 | 13.483.428 |
| Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la sfârșitul perioadei | 16.009.165 | 9.480.752 |

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1 Cheltuieli de capital

Pentru anul 2021 cheltuielile pentru investiții sunt în sumă de 34.439 mii lei constituite la nivelul sursei de finanțare a investițiilor, din care rambursări de credite pentru investiții în sumă de 6.970 mii lei, iar cheltuieli de investiții în valoare de 27.469 mii lei. Menționăm că valoarea cheltuielilor de investiții, respectiv suma de 27.469 mii lei reprezintă ținta anuală de realizat la 31.12.2021.

În trim. I 2021 nivelul realizat al cheltuielilor de investiții, mai puțin rambursări de rate credite pentru investiții, a fost în sumă totală de 1.939 mii lei, din care: 1.899 mii lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale și 40 mii lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale, din care principalele obiective de investiții sunt:

- Modernizare Rezervor R31 capacitate 50.000 mc, situat în SP Sud (conform Acord Petrolier)
- Reamenajare rampă CF pentru descărcare păcură din cisterne CF, depozitare și pompare la nave SP Sud
- Refacere instalație PSI în Dana 79 SP Port (automatizare la instalația existentă)
- Automatizare vane PSI DN 600/PN 25
- Centrală termică murală gaze naturale 24kw
- Baie de recirculare Arctic A25B
- Generator de curent și sudură WAGT 220 DCBSBE

3.2 Indicatori economico-financiar

| Denumirea indicatorului | Mod de calcul | Rezultat 31.03.2021 | Rezultat 31.03.2020 |
|---|--|------------------------|------------------------|
| 1. Indicatorul lichidității curente | Active curente / Datorii curente | 1,59 | 1,20 |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare (%) | Capital împrumutat / Capital propriu x 100 | 12,70 | 11,88 |
| | Capital împrumutat / Capital angajat x 100 | 11,27 | 10,62 |
| 3. Viteza de rotație a debitelor clienți (zile) | Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 90 zile | 36 | 34 |
| 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate (rotații) | Cifra de afaceri / Active imobilizate | 0,09 | 0,09 |

1. Indicatorul lichidității curente oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. Indicatorul gradului de îndatorare exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

3. Viteza de rotație a debitelor clienți exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4. Viteza de rotație a activelor imobilizate exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

4. ALTE ASPECTE

4.1 Litigii

La data de 31.03.2021 Societatea Oil Terminal este implicată într-un număr de 80 litigii în curs, din care în 43 litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 37 litigii are calitatea de pârât.

Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali, decide necesitatea înregistrării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Societatea înregistrează la data de 31 martie 2021 provizioane pentru litigii în sumă de 1.899.733 lei.

Litigiile în curs semnificative sunt următoarele:

I. Dosar nr.1517/118/2012, aflat pe rolul Judecătorei Constanța, creditor Oil Terminal SA și debitor SC Byotech Prod General SRL, acțiune în pretenții prin care Oil Terminal SA a solicitat instanței să oblige pârâta la plata sumei totale de 251.185 lei.

Prin Sentința Civilă nr.16622/24.10.2012, Judecătoria Constanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta OIL TERMINAL SA în contradictoriu cu pârâta Byotech Prod General SRL și a obligat pârâta să plătească reclamantei suma de 164.066 lei reprezentând contravaloarea TVA aferentă accizei de 863.504 lei, suma de 87.119 lei reprezentând majorări de întârziere și suma de 8.255,70 lei cu titlu de cheltuieli de judecată.

Oil Terminal SA a formulat cerere de executare silită pe numele debitoarei, întocmindu-se dosarul de executare nr.79/2014. Executorul a pus poprire pe toate conturile debitorului, însă până la data prezentei nu s-a recuperat debitul din lipsă de fonduri.

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

II. Dosar nr.11403/212/2011 aflat pe rolul Judecătoria Constanța, prin care reclamantii Iașar Ana, Iașar Tair, Iașar Doina, Iașar Sevinci, Iașar Islam, Iașar Esan, Iașar Ghiulgean, Iașar Sabria solicită obligarea pârâților Oil Terminal SA, Oil Prod SRL, Eco Petroleum SA la plata de daune materiale în cuantum de 30.000 lei și daune morale în valoare de 60.000 lei.

Prin Încheierea din 26.06.2013 instanța de judecată a suspendat de drept cauza în temeiul art.36 din Legea nr.85/2006, datorită intrării în insolvență a Oil Prod SRL.

Dosar insolvență nr.3437/118/2013 cu termen 09.06.2021 la Tribunalul Constanța.

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

III. Dosar nr.4010/87/2015 aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, reclamant Oil Terminal SA și debitor Interagro SRL. Oil Terminal SA a formulat cerere de înscriere la masa credală pentru suma de 1.557.336,05 lei.

Prin Hotărârea nr.317/16.06.2016, instanța a admis cererea de abținere și înlocuire a administratorului judiciar, formulată de ZRP Insolvency SPRL, a dispus 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, a respins ca neîntemeiată excepția inadmisibilității cererii de conexare invocată de creditorul Cabinet Avocat Ciobanu Crina Ionela, a respins ca neîntemeiată excepția tardivității cererii de conexare invocată de creditorul Autocora SRL și a admis cererea de conexare sens în care a dispus trimiterea dosarului nr.4010/87/2015 și a dosarelor asociate privind pe debitoarea Interagro SRL către Tribunalul București, secția a VII-a Civilă, instanța mai întâi investită cu soluționarea dosarului nr.36095/3/2015 privind pe debitoarea Interagro SA.

Prin Hotărârea nr.1617/13.10.2016, Curtea de Apel București a respins apelurile formulate de apelantele Autocora SRL și Interagro SRL, ca nefondate.

Apelul formulat de către ANAF a fost respins ca nefondat prin Hotărârea nr.204/02.02.2017.

Dosarul nr.36095/3/2015, aflat pe rolul Tribunalului București, având ca obiect cererea de intrare în insolvență a Interagro SA. La termenul din data de 05.10.2018, instanța a admis cererile debitorului Interagro SA formulate prin administrator special Cadâr Marcel și administratorului judiciar CINTR Filiala Ilfov SPRL, iar în temeiul art.132 alin.2 Legea nr.85/2014 a dispus prelungirea termenului de depunere a planului de reorganizare cu 30 de zile.

Următorul termen de judecată era fixat în data de 13.04.2020, însă Tribunalul București a suspendat de drept cauza în baza art.42 alin.6 din Decretul Președintelui României nr.195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență.

Cauza a fost repusă pe rol, următorul termen de judecată este fixat în data de 06.09.2021.

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

IV. Dosar nr.2380/118/2013 și Dosar nr.2380/118/2013/a7 aflate pe rolul Tribunalului Constanța, reclamanta Oil Terminal SA și debitoare Oil Prod SRL.

Oil Terminal SA a formulat inițial cerere de înscriere la masa credală cu suma de 242.498,99 lei.

Prin Hotărârea intermediară nr.2201/26.08.2014 Tribunalul Constanța a dispus intrarea în faliment a debitoarei, numind pe Global Insolvency ca lichidator judiciar provizoriu.

În data de 07.10.2014 societatea Oil Terminal SA s-a înscris la masa credală pentru suma de 1.291.599,10 lei.

La termenul din 17.11.2014 instanța a dispus intrarea în faliment a debitoarei Oil Prod SRL, iar în data de 24.11.2014 a confirmat ca lichidator judiciar pe Spectrum Insolvency IPURL.

În data de 29.01.2015 lichidatorul a comunicat înscrierea la masa credală cu suma de 1.068.322,18 lei.

Oil Terminal SA a depus contestație înscriere la masa credală în 04.05.2015, iar prin Hotărârea nr.303/08.02.2016 Tribunalul Constanța a admis în parte contestația formulată de Oil Terminal SA în contradictoriu cu intimata Spectrum Insolvency IPURL administrator judiciar al debitoarei Oil Prod SRL, a dispus înscrierea în tabelul definitiv consolidat al creanțelor debitoarei Oil Prod SRL a creanței în valoare totală de 1.199.000,71 lei aparținând creditoarei Oil Terminal SA.

Următorul termen de judecată este fixat la Tribunalul Constanța în data de 20.09.2021 pentru valorificarea bunurilor debitoarei Oil Prod SRL.

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

V. Dosar nr.166/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal SA în contradictoriu cu ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate - prin Mandatar Administrația Județeană a Finanțelor Publice Constanța. Oil Terminal SA a depus în data de 11.01.2018 o cerere la Tribunalul Constanța prin care a solicitat suspendarea efectelor Deciziei nr.2/21.12.2017 prin care s-a dispus revocarea Autorizației de antrepozit fiscal nr.RO0070413DD02/22.10.2015, până la pronunțarea instanței de fond privind anularea Deciziei nr.2/21.12.2017.

Prin Hotărârea nr.419/15.03.2018, Tribunalul Constanța a dispus suspendarea Deciziei nr.2/21.12.2017 emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați – Comisia pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate, până la pronunțarea instanței de fond. Prin Decizia nr.854/20.06.2018 Curtea de Apel Constanța a respins recursul formulat de ANAF ca nefondat.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 1.050 lei.

VI. Dosar nr.4456/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal SA în contradictoriu cu ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate.

În data de 24.07.2018 Oil Terminal SA a depus la Tribunalul Constanța o contestație administrativă prin care a solicitat anularea Deciziei nr.2/21.12.2017 și respectiv a Deciziei nr.2/16.02.2018, prin care ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate a dispus revocarea Autorizației de antrepozit fiscal nr.RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015. Termen: 13.11.2018 – se amână cauza având în vedere cererea de amânare formulată de reprezentantul reclamantei și pentru a se cita pârâta Direcția Generală de Management al Domeniilor Reglementate Specific la sediul procesual ales.

Termen: 11.12.2018 - amânare în vederea administrării în totalitate a probei cu înscrișuri.

Termen: 29.01.2019 – amânare pentru a se lua act de înscrișuri și a discuta admisibilitatea expertizei tehnice.

Termen: 12.02.2019 – amână cauza pentru administrarea probei cu expertiza.

Termen: 12.03.2019 - amână cauza pentru administrarea probei cu expertiza.

Termen: 23.04.2019 – amânare față de lipsa raportului de expertiză.

Termen: 11.06.2019 - amânare față de lipsa raportului de expertiză.

Termen: 24.09.2019 - amânare față de lipsa raportului de expertiză și pentru suplimentarea probei cu înscrișuri necesare efectuării lucrării tehnice și contabile.

Termen: 26.11.2019 - amânare față de lipsa raportului de expertiză.

Termen: 28.01.2020 – amânare față de nelegala constituire a completului de judecată având în vedere Hotărârea Adunării Generale din cadrul Tribunalului Constanța din data de 21.01.2020 relativă la soluționarea doar a cauzelor cu caracter urgent și măsura de protest organizată la nivel național de Sindicatele personalului auxiliar de specialitate din instanță în raport de care aceștia vor participa doar la soluționarea cauzelor cu caracter urgent.

Termen: 13.03.2020 – amânare.

Termen: 16.04.2020 - în baza art.42 alin.6 din Decretul nr.195/2020 și a art.63 alin.11 din Decretul nr.240/2020 ale Președintelui României, constată suspendarea de drept a cauzei, pe toată durata stării de urgență.

La termenul din 09.06.2020 instanța a amânat cauza pentru a se întocmi și depune raportul de expertiză și pentru ca reclamanta să suplimenteze valoarea onorariului de expertiză cu suma de 11.594 lei.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 25.05.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 26.644 lei.

VII. Dosar nr.1571/93/2018, aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, creditoare Oil Terminal SA și debitor Rottco Consult SRL.

În data de 31.07.2018 Oil Terminal SA a formulat o cerere de înscriere la masa credală pentru suma de 2.344,04 lei.

Prin Hotărârea din 21.06.2018 instanța de judecată a admis cererea debitorului Rottco Consult SRL și a deschis procedura generală de insolvență. Prin Hotărârea intermediară nr.95/20.01.2020 Tribunalul Ilfov a dispus intrarea în faliment prin procedura generală a debitoarei, a ridicat dreptul de administrare a debitoarei și a dispus dizolvarea societății debitoare, sigilarea bunurilor din averea debitoarei fiind în sarcina lichidatorului judiciar. Instanța a stabilit termen de maxim 5 zile de la data notificării deschiderii procedurii falimentului, de predare a gestiunii averii de la debitor/administratorul judiciar către lichidatorul judiciar, împreună cu lista actelor și

operațiunilor efectuate după deschiderea procedurii prevăzute la art.84 alin.2 din Legea nr.85/2014. Tribunalul Ilfov a dispus întocmirea și predarea de către administratorul judiciar sau de administratorul special, după caz, către lichidatorul judiciar, în termen de maxim 5 zile de la intrarea în faliment, a unei liste cuprinzând numele și adresele creditorilor și toate creanțele acestora la data intrării în faliment, cu indicarea celor născute după data deschiderii procedurii, a tabelului definitiv al creanțelor și a oricăror altor tabele întocmite în procedură, a oricăror rapoarte de distribuție, a listei actelor și operațiunilor efectuate după data deschiderii procedurii. CITR Filiala București SPRL a fost desemnat ca și lichidator judiciar provizoriu.

Tribunalul Ilfov a fixat următorul termen de judecată în dosar nr.1571/93/2018 pentru data de 25.05.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 5.611 lei.

VIII. Dosar nr.3068/118/2018, aflat pe rolul Curții de Apel Constanța, reclamant: Master Chem Oil DMCC, pârât Direcția Generală a Finanțelor Publice Galați, Biroul Vamal de Frontieră Constanța, Ioanei Florentina, Oil Terminal SA.

În data de 22.05.2018, reclamanta Master Chem Oil DMCC a depus la Tribunalul Constanța o cerere de chemare în judecată prin care solicita:

- Anularea actului care a făcut obiectul Declarației de depozitare nr.37/03.07.2017, a Deciziei nr.18143/20.11.2017 - de confiscare a produsului cutter stock;
- Obligarea în solidar a pârâților Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați, Ioanei Florentina, Direcția Regională a Vămirilor Galați prin DRGFP Galați, Biroul Vamal de Frontieră Constanța, Oil Terminal SA, Direcția Generală a Vămirilor prin ANAF, Biroul Vamal de Frontieră Constanța, ANAF pentru Direcția Generală a Vămirilor la suma de 266.001,40 USD cheltuieli de depozitare și 4.400.000 USD prejudiciu nerealizat;
- și plata cheltuielilor de judecată.

Cererea face obiectul Dosarului nr.3068/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța.

Prin sentința civilă pronunțată în data de 23.10.2019, Tribunalul Constanța a pronunțat următoarea soluție în dosar nr.3068/118/2018 a respins ca nefondată acțiunea promovată de către Master Chem Oil DMCC și a luat act de renunțarea reclamantei Master Chem Oil DMCC la judecată împotriva pârâtei Ioanei Florentina. Hotărârea poate fi atacată cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

Master Chem Oil DMCC și ANAF au declarat recurs în termenul legal. Prin Rezoluția din 16.04.2020 Curtea de Apel Constanța a suspendat deplin drept cauza, în baza art.42 alin.(6) din Decretul Președintelui României nr.195/16.03.2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, prelungită prin Decretul nr.240 din 14 aprilie 2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României, și a Hotărârii Colegiului de Conducere nr.4 din 18.03.2020 a Curții de Apel Constanța, actualizată prin Hotărârea nr.5 din 26.03.2020, fără efectuarea vreunui act de procedură.

La termenul din data de 21.09.2020 Master Chem Oil DMCC a depus o cerere de mărire a pretențiilor cu suma de 165.034,77 \$, în total se solicită despăgubiri în cuantum de 10.478.291,46 \$.

La termenul din data de 15.02.2021 instanța de recurs a respins cererea de sesizare a CJUE privind emiterea unei decizii preliminare privind interpretarea art.42 alin.(1) și (2), 79 alin.(1) lit.a, art.124, art.149, 198 alin.1 din Regulamentul (UE) nr.952/2013/09.10.2013 de stabilire a Codului vamal al Uniunii (OJ L 269/10.10.2013, p 1-101).

Prin Decizia civilă pronunțată în data de 28.04.2021 Curtea de Apel Constanța a pronunțat următoarea soluție în dosar nr.3068/118/2018:

- Respinge excepția nulității recursului incident declarat de recurenta - pârâta AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ pentru DIRECȚIA GENERALĂ VAMALĂ.
- Admite recursul principal declarat de recurenta - reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC.
- Admite recursul incident declarat de recurenta - pârâta AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ pentru DIRECȚIA GENERALĂ VAMALĂ.
- Casează în parte hotărârea recurată și rejudecând dispune: Admite excepția lipsei calității procesual pasive a pârâtei AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ pentru DIRECȚIA GENERALĂ VAMALĂ. Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC în contradictoriu cu pârâta DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANȚELOR PUBLICE GALAȚI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ.
- Anulează Adresa nr.17698/23.10.2017 și Decizia nr.18143/20.11.2017 emise de BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ CONSTANȚA.
- Anulează procesul verbal de custodie nr17907/25.10.2017 între BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ CONSTANȚA și OIL TERMINAL SA. Obligă pârâta DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANȚELOR PUBLICE GALAȚI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ la plata către reclamanta cu titlu de despăgubiri a sumei de 601.336,89 lei, echivalentul a 154.190,20 USD, reprezentând facturi de depozitare a produsului

petrolier cutter stock și penalitățile de întârziere aferente debitului, și a contravalorii în lei la data plății a sumei de 647.913,77 USD reprezentând beneficiu nerealizat.

- Obligă pârâta DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE GALAȚI pentru BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ la plata către reclamantă a sumei de 2837 lei (taxă judiciară de timbru, cheltuieli transport și cazare) și contravalorii în lei la data plății a sumei de 16.342 USD (onorariu avocat), cu titlu de cheltuieli de judecată.

- Respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC în contradictoriu cu pârâta AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ pentru DIRECȚIA GENERALĂ VAMALĂ ca formulată împotriva unei persoane fără calitate procesuală pasivă.

- Menține dispozițiile sentinței recurate privind renunțarea reclamantei la judecata în contradictoriu cu pârâta IOANEI FLORENTINA și respingerea ca nefondată a cererii de chemare în judecată formulată de reclamanta MASTER CHEM OIL DMCC în contradictoriu cu pârâtele DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE GALAȚI pentru DIRECȚIA REGIONALĂ A VĂMILOR GALAȚI și OIL TERMINAL CONSTANȚA.

Hotărârea este definitivă, ea urmează a fi redactată și comunicată părților.

IX. Dosar nr.2142/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal SA și debitor Master Chem OIL DMCC.

Acțiune în pretenții depusă în 04.04.2018, prin care Oil Terminal SA solicită plata depozitării cutter stock în cuantum de 219.977,21 lei. Ulterior s-au depus note scrise privind mărirea pretențiilor la suma de 601.336,89 lei (145.025,97 USD).

Prin sentința civilă nr.563/28.03.2019, Tribunalul Constanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Oil Terminal SA, în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, a obligat pârâta către reclamantă la plata sumei de 601.336,89 lei, echivalentul a 154.190,20 USD reprezentând facturi de depozitare a produsului petrolier cutter stock și penalitățile de întârziere aferente debitului și la plata sumei de 20.998,84 lei, reprezentând cheltuieli de judecată.

Prin Decizia civilă nr.596/21.11.2019 Curtea de Apel Constanța a respins apelul debitoarei Master Chem Oil DMCC, ca tardiv formulat.

Oil Terminal SA a formulat cerere de executare silită.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 601.337 lei.

X. Dosar nr.1974/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, creditoare Oil Terminal SA și debitoare Master Chem OIL DMCC.

La termenul din data de 02.12.2020 instanța de judecată conexează Dosarul nr.7729/118/2019 la Dosarul nr.1974/118/2019 și rămâne în pronunțare pe suspendare până la soluționarea Dosarului nr.3068/118/2018.

La data de 16.12.2020 instanța de judecată suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a Dosarului nr.3068/118/2018 aflat în prezent pe rolul Curții de Apel Constanța, cu drept de recurs pe durata suspendării.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 847.891,88 lei.

XI. Dosar nr.7729/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, creditoare Oil Terminal SA, debitoare Master Chem Oil DMCC.

Acțiune în pretenții prin care creditoarea Oil Terminal SA solicită instanței de judecată pronunțarea unei hotărâri prin care debitoarea Master Chem Oil DMCC să fie obligată la plata sumei de 16.872,02 USD (72.261,63 lei) reprezentând c/val depozitare cutter stock. Ulterior Oil Terminal SA a depus cerere de mărire pretenții la suma totală de 423.625,51 lei (97.913,72 USD).

Dosarul a primit termen de judecată în data de 04.11.2020. Soluția pe scurt dată de instanța de judecată prin Încheierea din data de 16.12.2020: În temeiul art.413 alin.1 pct.1 NCPC suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a Dosarului nr.3068/118/2018 aflat în prezent pe rolul Curții de Apel Constanța.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 1.379.347 lei.

XII. Dosar nr.328/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamanta Oil Terminal SA, pârâta Ministerul Finanțelor Publice – ANAF - Direcția Generală a Marilor Contribuabili.

Contestație formulată de către Oil Terminal SA împotriva Deciziei de regularizare a situației nr.148/16.09.2011 și a Procesului verbal de control nr.27512/16.09.2011 pentru plusuri și minusuri constatate în rezervoarele Oil Terminal SA în urma controlului din perioada 01.01.2011-17.03.2011 și recuperarea sumei de 738.746 lei achitată cu titlu de datorie vamală.

Tribunalul Constanța a fixat următorul termen de judecată în Dosar nr.328/118/2020 pentru data de 20.05.2021. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 741.846 lei.

XIII. Dosar nr.24745/212/2020, aflat pe rolul Judecătorei Constanța, reclamant Olaru Laurențiu, pârâta Oil Terminal SA.

Cerere de chemare în judecată prin care se solicită ca instanța să fixeze cuantumul penalităților de întârziere pentru nepunerea în aplicare a Deciziei civile nr.781/20.10.2015 și a Sentinței civile nr.10900/21.10.2014 pronunțate în Dosar nr.34991/212/2013, calculate din data de 07.02.2020 și până la pronunțarea hotărârii în prezenta cauză. Primul termen a fost fixat în data de 03.12.2020. În data de 18.01.2021 s-a pus în executare titlul executoriu, sens în care s-a vândut imobilul către Olaru Laurențiu.

Prin Hotărârea din data de 23.04.2021, instanța de judecată a respins cererea ca rămasă fără obiect. Sentința poate fi atacată cu apel în termen de 10 zile de la comunicare.

XIV. Dosar nr.3330/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA, Statul Român prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri.

Cerere de intervenție împotriva Hotărârii AGEA nr.4/12.06.2020 prin care acționarii au constatat încetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.6/10.10.2016, au constatat majorarea de drept a capitalului social al Societății Oil Terminal SA cu valoarea celor două terenuri în suprafață de 254.261,325 mp și respectiv în suprafață de 129.334,70 mp, obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO 3, nr.11703/02.02.2011 și seria MO 3, nr.11704/02.02.2011 și au aprobat formularea unei cereri către judecătorul - delegat de pe lângă ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experți în vederea evaluării celor două terenuri ce urmează a fi incluse în procesul majorării de capital a societății.

Prin Încheierea din data de 23.03.2021, instanța de judecată a suspendat cauza în temeiul art.412 alin.1 pct.1 CPC având în vedere decesul reclamantului.

XV. Dosar nr.3656/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA.

Acțiune în anulare Hotărâre AGEA nr.4/12.06.2020 prin care acționarii au constatat încetarea aplicabilității Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.6/10.10.2016, au constatat majorarea de drept a capitalului social al Societății Oil Terminal SA cu valoarea celor două terenuri în suprafață de 254.261,325 mp și respectiv în suprafață de 129.334,70 mp, obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO 3, nr.11703/02.02.2011 și seria MO 3, nr.11704/02.02.2011 și au aprobat formularea unei cereri către judecătorul - delegat de pe lângă ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experți în vederea evaluării celor două terenuri ce urmează a fi incluse în procesul majorării de capital a societății.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 26.05.2021.

XVI. Dosar nr.3656/118/2020/a1, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA.

Ordonanța președințială prin care se solicită suspendarea înregistrării Hotărârii AGEA nr.4/12.06.2020 până la finalizarea Dosarului nr.3656/118/2020.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 26.05.2021.

XVII. Dosar nr.4049/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA, Mapps Master Appraisal SRL.

Cerere de recuzare a expertului evaluator societatea Mapps Master Appraisal SRL, desemnată de ORC prin rezoluția nr.16280/07.07.2020, pronunțată în dosarul nr.60751/06.07.2020.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 26.05.2021.

XVIII. Dosar nr.6919/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA.

Acțiune în constatarea nulității absolute integrale a actului constitutiv actualizat al Oil Terminal SA. Prin Hotărârea nr.87/27.01.2021 instanța de fond a respins cererea de chemare în judecată, ca neîntemeiată.

Hotărârea poate fi atacată cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Sentința a fost comunicată în 25.03.2021.

XIX. Dosar nr.4150/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal SA.

Acțiune în constatare, prin care se solicită instanței să pronunțe o hotărâre în sensul constatării faptului că Societatea Oil Terminal SA este o societate privatizată și constatării faptului că în cazul în care capitalul social al Societății Oil Terminal SA se va majora cu valoarea terenurilor pentru care a obținut certificate de atestare a dreptului de proprietate privată, acesta are drept de preferință potrivit Legii nr.137/2002.

Prin Hotărârea nr.86/27.01.2021 instanța de fond a admis excepția inadmisibilității cererii și a respins cererea de chemare în judecată formulată de către Dumitrescu Sebastian Valentin, ca inadmisibilă. Hotărârea poate fi atacată cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Sentința a fost comunicată în 25.03.2021.

XX. Dosar nr.2184/118/2016, aflat pe rolul Curții de Apel Constanța, reclamant Oil terminal SA, pârât Broadhurst Inv. LTD, intervenient Ministerul Energiei.

Prin Sentința civilă nr.1218/08.08.2019 Tribunalul Constanța a respins ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Oil Terminal SA, în contradictoriu cu pârâta Broadhurst Investments Limited, intervenientul accesoriu Ministerul Energiei și intervenientul accesoriu Dan Cristian Bărbulescu, a respins ca neîntemeiată cererea de intervenție accesorie formulată de intervenientul accesoriu Ministerul Energiei, în contradictoriu cu reclamanta Oil Terminal SA, pârâta Broadhurst Investments Limited și intervenientul accesoriu Dan Cristian Bărbulescu și a admis cererea de intervenție accesorie formulată de intervenientul accesoriu Dan Cristian Bărbulescu, în contradictoriu cu reclamanta Oil Terminal SA, pârâta Broadhurst Investments Limited și intervenientul accesoriu Ministerul Energiei.

Cerere de chemare în judecată în contradictoriu cu acționarul minoritar prin care reclamant Oil Terminal SA solicită încetarea abuzului de minoritate, plata sumei de 1.294.903 lei cu titlu de daune materiale, suma de 100.000 lei cu titlu de daune morale și cheltuieli de judecată.

Oil Terminal SA a declarat apel. Curtea de Apel a fixat următorul termen de judecată pentru data de 11.03.2021. Prin Decizia nr.135/18.03.2021 instanța a respins ca nefondat apelul principal și a respins ca nefondat apelul incident. Hotărârea poate fi atacată cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

4.2 Structura acționariatului

Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare la data de 31.03.2021, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central SA București, este următoarea:

| Denumirea acționarului | Număr acțiuni | Total valoare nominală | Deținere (%) |
|---------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| STATUL ROMÂN PRIN MINISTERUL ENERGIEI | 347.257.973 | 34.725.797 | 59,62% |
| DUMITRESCU Sebastian Valentin | 97.467.645 | 9.746.764 | 16,73% |
| Persoane Juridice | 54.504.528 | 5.450.453 | 9,36% |
| Persoane Fizice | 83.200.107 | 8.320.011 | 14,29% |
| Total capital | 582.430.253 | 58.243.025 | 100,00% |

Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei este principalul acționar și deține 59,62% din capitalul social.

4.3 Consiliul de Administrație

Societatea este administrată potrivit sistemului unitar de administrare, conducerea societății fiind asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri, administratori neexecutivi numiți prin Hotărârea AGOA nr.5/04.04.2018 pentru o perioadă de 4 ani, respectiv, până la data de 03.04.2022:

| Nr. crt. | Nume și prenume | Profesie | Funcție |
|----------|--------------------------|----------------|---|
| 1. | Cristian Florin GHEORGHE | Inginer | Președinte Consiliu de Administrație |
| 2. | Bogdan Toma COSTREIE | Jurist | Administrator Consiliu de Administrație |
| 3. | Ovidiu Aurelian ANDREI | Inginer/Jurist | Administrator Consiliu de Administrație |
| 4. | Paul CONONOV | Inginer | Administrator Consiliu de Administrație |
| 5. | Ramona UNGUR | Economist | Administrator Consiliu de Administrație |
| 6. | Ciprian Dragoș LAZARIU | Economist | Administrator Consiliu de Administrație |
| 7. | Cristian Radu POP | Economist | Administrator Consiliu de Administrație |

La data de 31 martie 2021 nu sunt înregistrate avansuri și credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducere.

Societatea Oil Terminal la 31.03.2021 nu face parte dintr-un grup, nu are relații cu filiale sau entități asociate și nu deține participații la alte societăți.

Raport asupra activității de administrare

Pe parcursul celor 3 luni ale anului 2021, ședințele Consiliului de Administrație s-au derulat conform ordinii de zi transmise administratorilor, principalele decizii luate având ca obiect următoarele:

- aprobarea încheierii contractului de prestări servicii și expediție cu beneficiarul Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale - Unitatea Teritorială 515 București (ANRSPS), pentru perioada 18.01.2021 - 30.04.2021;
- aprobarea încheierii contractului de utilizare a infrastructurii portuare și de prestări servicii specifice în relația cu armatorii cu Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța, valabil până la 31.12.2025;
- aprobarea actualizării Programului de prestații fizice și valorice pentru anul 2021;
- aprobarea închirierii unor terenuri aflate în patrimoniul societății Oil Terminal SA, cu o suprafață de 1.793,71 m² situat în SP Sud, respectiv 3.110,79 m² situat în SP Nord, pentru o perioadă de 5 ani;
- aprobarea Raportului Semestrului II 2020 asupra activității de administrare, întocmit în conformitate cu prevederile art.55 alin.(1) din OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- aprobarea Raportului Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017, Regulamentul ASF nr.5/2018, art.56 din OUG nr.109/2011 și Ordinul MFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile, conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare;
- aprobarea Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor neexecutivi și directorilor cu contract de mandat ai societății Oil Terminal SA, aferente exercițiului financiar 2020, întocmit în conformitate cu art.55, alin.(2) din OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- aprobarea Planului de acțiuni pentru implementarea Strategiei de dezvoltare a Societății Oil Terminal SA (2016-2025) - Etapa de dezvoltare - An 2021;
- aprobarea Raportului Comitetului de Nominalizare și Remunerare aferent anului 2020;
- aprobarea Raportului Comitetului de Dezvoltare și Strategii aferent anului 2020;
- aprobarea Raportului Comitetului de Audit aferent anului 2020.

ICP financiare și nefinanciare aferenți administratorilor neexecutivi ai societății - trim. I 2021

| Indicatori cheie de performanță (ICP) | Valoare realizată trim. I 2021 (cumulat la 3 luni) | Valoare țintă anuală 2021 |
|--|--|---------------------------|
| 1. ICP FINANCIARI | | |
| 1.1 Plăți restante – mii lei | 0 | 0 |
| 1.2 Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea și ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane) – mii lei | 37.272 | ≤100% (≤ 163.511 mii lei) |
| 1.3 Lichiditatea curentă | 1,59 | ≥ 0,85 |
| 1.4 Solvabilitatea patrimonială - % | 79,8% | > 30% |
| 1.5 EBITDA – mii lei | 10.722 | ≥ 95% (≥ 19.693 mii lei) |
| 2. ICP NEFINANCIARI | | |
| 2.1 Operaționali | | |
| 2.1.1 Ponderea accidentelor tehnice critice | 0 | 1 |
| 2.1.2 Indicele de realizare a măsurilor dispuse de controale externe | Se raportează anual | Minim 80% |
| 2.1.3 Realizarea planului valoric anual de investiții (lei) | 1.938.549 | ≥ 100% (27.468.720 lei) |
| 2.2 Guvernarea corporativă | | |
| 2.2.1 SCIM | Se raportează anual | 80% |
| 2.2.2 Managementul riscului | Se raportează anual | 80% |
| 2.2.3 Raportarea la termen a indicatorilor cheie de performanță | Se raportează anual | 100% |
| 2.2.4 Creșterea integrității | Se raportează anual | 80% |

4.4 Conducerea executivă

Conducerea executivă a Societății Oil Terminal SA în trimestrul I 2021:

| Nume și Prenume | Funcție |
|-------------------------|---------------------|
| Viorel Sorin CIUTUREANU | Director General |
| Adriana FRANGU | Director Financiar |
| Marieta Elisabeta STAȘI | Director Dezvoltare |
| Gabriel DARABAN | Director Comercial |
| Emil ROHAT | Director Tehnic |

Directorul General și Directorul Financiar își exercită activitatea în baza unor contracte de mandat, iar Director Dezvoltare, Director Tehnic, Director Comercial sunt angajați ai societății în baza contractelor individuale de muncă încheiate pentru perioadă nedeterminată.

La data prezentului raport nu există participări ale directorilor Sorin Viorel CIUTUREANU, Adriana FRANGU, Marieta Elisabeta STAȘI, Emil ROHAT, Gabriel DARABAN la capitalul social al societății.

ICP financiare și nefinanciare aferenți directorilor cu contract de mandat - trim. I 2021

| Indicatori cheie de performanță (ICP) | Valoare realizată trim. I 2021 (cumulat la 3 luni) | Valoare țintă anuală 2021 |
|--|--|---------------------------|
| 1. ICP FINANCIARI | | |
| 1.1 Plăți restante – mii lei | 0 | 0 |
| 1.2 Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea și ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane) – mii lei | 37.272 | ≤100% (≤ 163.511 mii lei) |
| 1.3 Lichiditatea imediată (test acid) | 1,54 | ≥ 0,8 |
| 1.4 Solvabilitatea patrimonială - % | 79,8% | > 30% |
| 1.5 EBITDA – mii lei | 10.722 | ≥ 95% (≥ 19.693 mii lei) |
| 2. ICP NEFINANCIARI | | |
| 2.1 Operaționali | | |
| 2.1.1 Ponderea accidentelor tehnice critice | 0 | 1 |
| 2.1.2 Consum tehnologic specific la țitei | 88,39% | Maxim 95% |
| 2.1.3 Indicele de realizare a măsurilor dispuse de controale externe | Se raportează anual | Minim 80% |
| 2.1.4 Realizarea planului valoric anual de investiții | 1.938.549 | ≥ 100% (27.468.720 lei) |
| 2.2 Guvernanță corporativă | | |
| 2.2.1 SCIM | Se raportează anual | 80% |
| 2.2.2 Satisfacția clienților | Se raportează anual | ≥ 60% |
| 2.2.3 Managementul riscului | Se raportează anual | 80% |
| 2.2.4 Raportarea la termen a indicatorilor cheie de performanță | Se raportează anual | 100% |
| 2.2.5 Creșterea integrității | Se raportează anual | 80% |

Indicatorii privind performanța societății la 31.03.2021

| | Indicatori privind performanța Societății | Obiectiv de performanță | Țintă an 2021 | Realizat trim. I 2021 (cumulat la 3 luni) |
|---|---|-------------------------------------|---------------|---|
| 1 | EBITDA (profit operațional + deprecierea activelor) | Realizarea ≥ 95% din valoarea țintă | 19.693 | 10.722 |

| | | | | |
|---|--|---|-------------|--------|
| | imobilizate + ajustări cu provizioanele) - mii lei- | | | |
| 2 | Plăți restante | <i>Plăți restante la nivel 0 lei</i> | 0 | 0 |
| 3 | Consumul tehnologic specific la țitei | <i>Încadrarea în nivelul maxim de 95%</i> | 95% | 88,39% |
| 4 | Rentabilitatea activelor (ROA) | <i>Creșterea profitabilității societății în raport cu totalul activelor la nivelul $\geq 20\%$</i> | $\geq 20\%$ | 8,5% |
| 5 | Viteza de rotație a creditelor furnizor | <i>Onorarea obligațiilor de plată către furnizori în termenul scadent contractual de 60 de zile, dar nu înainte de 30 de zile</i> | 30 | 15 |

4.5 Evenimente semnificative în perioada ianuarie-martie 2021

Pe parcursul celor 3 luni ale anului 2021, în cadrul societății, au avut loc următoarele evenimente semnificative:

I. Autorizația de antrepozit fiscal – actualizarea cuantumului garanției.

În data de 04 februarie 2021 Agenția Națională de Administrare Fiscală - Direcția Generală a Vămilelor a transmis Decizia nr.34/26.01.2021 prin care s-a stabilit cuantumul garanției actualizată pentru autorizația de antrepozit autorizat pentru depozitare, deținută de către Societate, la valoarea de 64.890.915 lei, față de valoarea stabilită anterior, prin Decizia nr.12/21.01.2020, de 69.050.005 lei.

Având în vedere Decizia nr.15/28.02.2019 a Comisiei Regionale pentru autorizarea operatorilor de produse accizabile armonizate Galați, decizie prin care Societatea beneficiază de o reducere de 75% din valoarea garanției, reducere care se aplică la valoarea actualizată a garanției de 64.890.915 lei, rezultă că valoarea garanției actualizată este de 16.222.728,75 lei.

Pentru constituirea garanției de 16.222.728,75 lei, Societatea a modificat valoarea scrisorii de garanție bancară existente nr.G084724/832 de la valoarea de 17.262.501,37 lei la valoarea de 16.222.728,75 lei, conform Amendament 2 transmis de către Banca Comercială Română către Agenția Națională de Administrare Fiscală - Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili din data de 25.02.2021 și a prelungit valabilitatea scrisorii de garanție până la data de 30.06.2021.

II. Măsurile adoptate în contextul răspândirii infecției cu Coronavirus COVID-19.

În contextul răspândirii infecției cu Coronavirus, COVID-19, Societatea a elaborat un Plan de Continuitate a activităților în cazul unei pandemii și a format un Grup de Lucru intern care elaborează, coordonează și implementează măsurile de prevenire și planifică măsuri de protecție în funcție de posibila evoluție a situației. Planul se aplică gradual, de la măsuri preventive de igienă, până la măsuri de asigurare a personalului esențial, a cărui implementare depinde de nivelul de risc asociat, în așa fel încât să se reducă la minim riscul de contaminare cu coronavirus pentru personal.

În vederea protejării acționarilor săi, pentru limitarea riscului de contaminare a acestora cu Covid-19, societatea Oil Terminal evidentiază importanța utilizării cu prioritate a exercitării dreptului de vot prin corespondență în cazul Adunărilor Generale ale Acționarilor ca măsura preventivă de protecție. Informațiile referitoare la AGA sunt disponibile pe site-ul companiei, în secțiunea dedicată relației cu investitorii și includ materialele aferente ordinii de zi, formularele de vot și convocatorul ședinței care conține inclusiv modalitățile de vot și explicitarea acestora.

4.6 Evenimente ulterioare perioadei de 3 luni încheiată la 31 martie 2021

I. Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 26.04.2021:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.1/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- s-a luat act de informarea privind Raportul semestrial asupra activității de administrare pentru Semestrul II 2020, conform art.55, alin.(1) din OUG 109/2011;

- s-a luat act de informarea privind Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor neexecutivi și directorilor cu mandat în cursul exercițiului financiar 2020, conform art.55, alin.(2) din OUG 109/2011.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.2/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- s-au aprobat situațiile financiare aferente anului 2020, 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, note la situațiile financiare, pe baza Raportului Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului financiar independent;

- s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2020 în valoare de 4.027.237 lei, astfel:

| | |
|---|---------------|
| • Rezerva legală: | 283.358 lei |
| • Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: | 526.339 lei |
| • Participarea salariaților la profit: | 321.754 lei |
| • Dividende acționari 50%: | 1.608.770 lei |
| • Sursa proprie de finanțare: | 1.287.016 lei |

- s-a aprobat stabilirea valorii dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00276217 lei/acțiune;

- s-a aprobat stabilirea datei de 07.06.2021 ca dată a plății dividendelor către acționari;

- s-a aprobat Mandatarea Consiliului de Administrație pentru desemnarea agentului de plată, conform cadrului de reglementare aplicabil pentru plata dividendelor. Plata dividendelor va fi efectuată în lei, numai către acționarii înregistrați în Registrul acționarilor (ținut de "Depozitarul Central" SA) la data de înregistrare stabilită de către Adunarea Generală a Acționarilor, iar modalitatea de plată a dividendelor va fi adusă la cunoștința acționarilor înainte de data începerii efectuării plății;

- s-a aprobat Raportul financiar anual al exercițiului financiar 2020, întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017 și Regulamentul ASF nr.5/2018;

- s-a aprobat descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2020.

• Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.3/26.04.2021 s-au adoptat următoarele:

- ca urmare a evaluării anuale a activității administratorilor, conform prevederilor OUG nr.109/2011, art.30, alin.(7), cu 98,5841% din drepturile de vot ale acționarilor prezenți/reprezențați, se aprobă menținerea la același nivel a cuantumului componente variabile a remunerației administratorilor neexecutivi, așa cum a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr.32/10.12.2018 și menținută prin Hotărârile AGOA nr.14/05.08.2019 și nr.9/23.04.2020, respectiv 12 indemnizații fixe brute lunare.

• Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.4/26.04.2021 s-a aprobat Politica de remunerare, întocmită în conformitate cu art.92¹ din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

II. Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 29.04.2021:

• Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.6/29.04.2021 s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 în forma avizată prin Decizia CA nr.38/12.04.2021, în baza referatului nr.403/09.04.2021.

4.7 Prezentarea Situațiilor Financiare interimare simplificate

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2021 și pentru perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2021 au fost întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate IAS 34 — „Raportarea Financiară Interimară”.

Situațiile financiare interimare nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”) și trebuie să fie citite împreună cu situațiile financiare anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2020.

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2021 și pentru perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2021 incluse în acest raport au fost revizuite de către un auditor financiar Transilvania Audit & Fiscality, care a întocmit un Raport de revizuire a situațiilor financiare interimare simplificate la data de 31.03.2021.

5 TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

5.1 Tranzacții cu entități deținute de stat

În trimestrul I 2021, Societatea a derulat tranzacții cu entități deținute de stat (indiferent de cota de participație), facturate în perioada 01.01.2021-31.03.2021, în baza contractelor încheiate în anul curent sau în perioada precedentă, după cum urmează:

| Partener | Sume nedecontate la 31 decembrie 2020 | Vânzări în perioada 01.01.- 31.03.2021 | Decontări în perioada 01.01.- 31.03.2021 | Sume nedecontate la 31 martie 2021 |
|--|---------------------------------------|--|--|------------------------------------|
| Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale – Unitatea Teritorială 515 | - | 1.031.849 | 962.750 | 69.099 |
| Agenția Română de Salvare a Vieții Omenești pe Mare | - | 76.103 | 38.499 | 37.604 |
| Chimcomplex | 408.705 | 1.670.946 | 1.490.797 | 588.854 |
| Compania Națională Administrația Porturilor Maritime | 1.343 | - | 1.343 | 0 |
| Conpet | - | 45.213 | 45.213 | 0 |
| C.N.C.F. CFR | 7.261 | 14.955 | 17.351 | 4.865 |
| OMV Petrom | 6.212.702 | 12.451.199 | 14.011.009 | 4.652.892 |
| Rompetrol Rafinare | 100.655 | 1.139.014 | 1.028.528 | 211.141 |
| S.N.T.F.M - CFR Marfă Centrul Zonal de Marfă Constanța | 1.540 | 3.388 | 2.693 | 2.235 |
| SN Radiocomunicații Sucursala Direcția Radiocomunicații | 470 | 5.690 | 5.844 | 316 |
| UM 02133 Direcția Hidrografică Maritimă | 5.264 | 12.738 | 14.347 | 3.655 |
| TOTAL | 6.737.940 | 16.451.095 | 17.618.374 | 5.570.661 |

| Partener | Sume nedecontate la 31 decembrie 2020 | Achiziții în perioada 01.01.- 31.03.2021 | Decontări în perioada 01.01.- 31.03.2021 | Sume nedecontate la 31 martie 2021 |
|---|---------------------------------------|--|--|------------------------------------|
| Administrația Bazinală de Apă Dobrogea Litoral | - | 1.038 | 1.038 | 0 |
| Agenția de Protecție a Mediului Constanța | - | 700 | 700 | 0 |
| Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară | - | 560 | 560 | 0 |
| Asociația de Acordare din România - RENAR | 492 | 4.640 | 5.132 | 0 |
| Asociația de Standardizare din România | - | 2.628 | 2.628 | 0 |
| Autoritatea Feroviară Română AFER | - | 12.703 | 12.288 | 415 |
| Autoritatea Navală Română | - | 14.726 | 103 | 14.623 |
| Autoritatea Rutieră Română-ARR | - | 535 | 535 | 0 |
| Biroul Român de Metrologie Legală | 742 | 2.906 | 3.648 | 0 |
| Bursa de Valori | - | 14.280 | 14.280 | 0 |
| C.N.C.F. CFR | 3.192 | 9.816 | 9.257 | 3.751 |
| Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură Constanța | - | 5.000 | 5.000 | 0 |
| Căpitania Zonală Constanța | - | 244 | 244 | 0 |
| Centrul Național de Calificare și | 239 | - | 239 | 0 |

| | | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|----------------|
| Instruire Feroviară - CENAFER | | | | |
| Ceronav | - | 2.620 | 1.310 | 1.310 |
| Compania Națională Administrația Porturilor Maritime | 39.648 | 1.180.330 | 1.163.747 | 56.231 |
| Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR | - | 273 | 273 | 0 |
| Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor Sub Presiune - CNCIR | - | 8.594 | 5.738 | 2.856 |
| Compania Națională Poșta Română | - | 1.207 | 1.207 | 0 |
| Depozitarul Central | 295 | 2.351 | 2.379 | 267 |
| Electrificare CFR Sucursala Constanța | - | 24.706 | 24.706 | 0 |
| Engie România | (162.782) | 1.805.207 | 1.098.276 | 544.149 |
| INCD Insemex | 89.012 | 4.016 | 93.028 | 0 |
| Inspecția de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub presiune și Instalațiilor de ridicat - ISCIR | - | 1.950 | 1.950 | 0 |
| Instituția Prefectului Constanța | - | 65 | 65 | 0 |
| Iprochim | 3.844 | 1.422 | 5.266 | 0 |
| Monitorul Oficial | - | 3.577 | 3.577 | 0 |
| Ministerul Transporturilor | - | 200 | 200 | 0 |
| Muzeul de Istorie Națională și Arheologie | - | 8.500 | - | 8.500 |
| Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța | - | 110 | 110 | 0 |
| OMV Petrom | - | 357 | 357 | 0 |
| Primăria Municipiului Constanța | - | 33 | 33 | 0 |
| RAJA | 52.885 | 241.636 | 246.659 | 47.862 |
| Registrul Auto Român RAR | - | 858 | 858 | 0 |
| RNP Romsilva D.C.E.A.C. | 13.298 | - | 13.298 | 0 |
| Rompetrol Downstream | - | 61.257 | 51.047 | 10.210 |
| Serviciul Public de Impozite, Taxe și Alte Venituri | - | 294 | 294 | 0 |
| Telecomunicații CFR | - | 2.742 | 2.742 | 0 |
| TOTAL | 40.865 | 3.422.081 | 2.772.772 | 690.174 |

5.2. Tranzacții conform Ordin Ministru delegat pentru energie nr.704/18.08.2014

Tranzacțiile sunt prezentate conform prevederilor OM nr.704/2014 și a Hotărârii AGEA nr.11/24.10.2014 privind achizițiile de bunuri, servicii și lucrări a căror valoare este mai mare decât echivalentul în Lei a 500.000 Euro/achiziție (pentru achizițiile de bunuri și lucrări), și respectiv, a 100.000 Euro/achiziție (pentru servicii), pentru contractele încheiate în perioada 01.01.2021-31.03.2021.

Achizițiile se desfășoară în conformitate cu Regulamentul Intern de Achiziții.

Situația aferentă perioadei 01.01.2021-31.03.2021 se prezintă astfel:

Trimestrul I

| Nr. crt. | Nr. Contract | Denumire | CPV | Operator economic | Valoare contract (lei/euro fără TVA) | Tip contract |
|----------|----------------------|---|---|--------------------|--|--------------|
| 1 | 23 / 63 / 28.01.2021 | Revizii planificate, accidentale și întreținere locomotive aparținând OTC | 50221000-0 Servicii de reparare și de întreținere a locomotivelor | România Euroest SA | Prețuri unitare - valoare estimată a contractului este de 1.200.000,00 lei | Servicii |
| 2 | 40 / 82 / 09.02.2021 | Leasing operațional excavator pe roți cu accesorii | 42418000-9 Utilaje de ridicare, de manipulare, de încărcare sau de descărcare | Center Tea&Co SRL | 216.828,00 euro | Servicii |

| | | | | | | |
|---|--------------------------|---|--|--------------------------|--|----------|
| 3 | 46 / 87 / 15.02.2021 | Revizii planificate și reparații accidentale la autospeciale PSI | 50111000-6 Servicii de gestionare, de reparare și de întreținere a parcurilor de vehicule | Sirom Impex SRL | Prețuri unitare - valoare estimată a contractului este de 500.000,00 lei | Servicii |
| 4 | 49 / 93 / 19.02.2021 | Servicii de pază și protecție pentru Oil Terminal | 79713000-5 Servicii de pază | Elite Steward Sas SRL | Prețuri unitare - valoare estimată a contractului este de 4.909.260,00 lei | Servicii |
| 5 | 69 / 116 / 25.03.2021 | Desființare/Dezmembrare Parc de rezervoare 2A, conform autorizației de desființare 21/22.02.2021 | 45111100-9 Lucrări de demolare | Corady Star SRL | 4.412.800,76 lei | Lucrări |

5.3. Tranzacții conform art.52 din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare, din care:

5.3.1 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau o societate controlată de aceștia, conform art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare:

Consiliul de Administrație al Societății Oil Terminal SA în conformitate cu art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011, informează acționarii asupra oricărei tranzacții încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, prin punerea la dispoziția acționarilor a documentelor ce reflectă datele și informațiile esențiale și semnificative în legătură cu acele tranzacții.

Tranzacțiile sunt raportate indiferent de sumă.
Perioada tranzacțiilor 01.01.2021 – 31.03.2021
Tranzacții supuse obligației de informare AGA

5.3.1.1 Tranzacții cu furnizorii

| Nr. crt. | Părțile actului juridic | Data incheierii și nr. act | Natura actului juridic | Descriere obiect | Valoarea totală (lei) | Creanțe reciproce | Garanții constituite | Termene și modalități de plată | Dobânzi și penalități |
|----------|---|----------------------------|------------------------|---|---------------------------------------|-------------------|---|---|---|
| 1 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 38 / 05.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizație liberă trecere Port Constanța | 16.035,02 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 30 zile lucrătoare | Nu este cazul |
| 2 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 41 / 05.01.2021 | Comandă | Eliberare 15 permise de acces auto în porturile Constanța, Midia și Basarabi | 16.138,14 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 30 zile lucrătoare | Nu este cazul |
| 3 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 182 / 11.01.2021 | Comandă | Carnete de lucrător portuar pentru anumite categorii de salariați din cadrul SP Port aferente anului 2021 | 934,28 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 4 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 566 / 19.01.2021 | Comandă | Audit extern de securitate portuară | 3.660,30 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 30 zile lucrătoare | Nu este cazul |
| 5 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 17 / 57 / 20.01.2021 | Contract | Utilizarea infrastructurii portuare și prestări servicii specifice în relația cu armatorii | Estimat 4.500,00 lei pentru anul 2021 | Nu este cazul | Garanție de bună execuție: echivalentul în lei a 3 luni de folosință a infrastructurii portuare de către navele armatorului | 10 zile lucrătoare de la data primirii facturii fiscale | Penalități 0,08% pentru fiecare zi de întârziere, calculate la valoarea neexecutată a obligației. |
| 6 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 820 / 27.01.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 9,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 28.01.2021 | Nu este cazul |
| 7 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 1143 / 02.02.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 9,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 02.02.2021 | Nu este cazul |
| 8 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 1343 / 05.02.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 19,84 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 08.02.2021 | Nu este cazul |
| 9 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 1421 / 09.02.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 39,70 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 10.02.2021 | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|---|----------------------|---------|---|-----------|---------------|---------------|---|---------------|
| 10 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 1795 / 19.02.2021 | Comandă | Prelungirea valabilității pentru Licențe de Lucru | 16.928,64 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 11 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 2480 / 09.03.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 18,49 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 08.03.2021 | Nu este cazul |
| 12 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 2493 / 09.03.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 25,02 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 08.03.2021 | Nu este cazul |
| 13 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 2558 / 10.03.2021 | Comandă | Eliberare legitimații acces platformă portuară pentru 22 salariați din cadrul Oil Terminal SA | 1.371,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 14 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 2935 / 23.03.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 9,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 22.03.2021 | Nu este cazul |
| 15 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 2954 / 24.03.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 9,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 23.03.2021 | Nu este cazul |
| 16 | Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța | 3035 / 26.03.2021 | Decont | Eliberare autorizație liberă trecere Portul Constanța | 79,40 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 25.03.2021 | Nu este cazul |
| 17 | Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei - ANRE | 1701 / 17.02.2021 | Comandă | Reautorizare ANRE pentru 3 electricieni | 525,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 18 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 67 / 07.01.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim, conform decizie nr.TC/6151/10.12.2020, aferent perioadei 01.10.2020- 31.12.2020 | 114,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 19 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 68 / 07.01.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim, conform decizie nr.TC/6152/10.12.2020, aferent perioadei 01.10.2020- 31.12.2020 | 286,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|--|-------------------|---------|--|----------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| 20 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 156 / 11.01.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim, conform decizie nr. TC/9152/21.12.2020, aferent perioadei 01.10.2020-31.12.2020 | 765,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 21 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 157 / 11.01.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim, conform decizie nr. TC/9153/21.12.2020, aferent perioadei 01.10.2020-31.12.2020 | 765,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 22 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 158 / 11.01.2021 | Comandă | Tarif utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil terestru, conform licență nr. MT-PMR 0089/2017, decizie nr. TC/9153/21.12.2020 aferent perioadei 01.10.2020-31.12.2020 | 765,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 23 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 3118 / 30.03.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim trim. IV 2020, conform licență nr. MM-TRM 02/2014, decizie nr. TC/838/11.03.2021 aferent perioadei 01.01.2021-31.03.2021 | 292,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 24 | Autoritatea Națională pentru Administrare și Reglementare în Comunicații-ANCOM | 3119 / 30.03.2021 | Comandă | Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil maritim trim. IV 2020, confirm licență nr. MM-NAV 28/2014, decizie nr. TC/837/11.03.2021 aferent perioadei 01.01.2021-31.03.2021 | 116,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 25 | Asociația de Standardizare din România ASRO | 765 / 25.01.2021 | Comandă | Furnizare standarde | 1.347,15 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 26 | Asociația de Standardizare din România ASRO | 2953 / 24.03.2021 | Comandă | Furnizare standarde | 1.076,28 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------|-------------------|---------|---|----------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| 27 | Autoritatea Rutieră Română - ARR | 578 / 20.01.2021 | Comandă | Actualizare bază de date ARR și raportare conducători auto | 41,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 28 | Autoritatea Rutieră Română - ARR | 633 / 21.01.2021 | Comandă | Eliberare copie conformă a licenței de transport marfă pentru vidanța MAN | 260,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 29 | Autoritatea Rutieră Română - ARR | 635 / 21.01.2021 | Comandă | Eliberare copie conformă a licenței de transport marfă pentru vidanța MAN | 260,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 30 | Autoritatea Rutieră Română - ARR | 2975 / 24.03.2021 | Comandă | Înlocuire copie conformă licenței de transport pentru autobuz Iveco cu nr. de înregistrare AG-19-TER | 117,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 31 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 817 / 26.01.2021 | Comandă | Examinare în vederea atestării personalului pentru Responsabili RLF1-SC | 1.535,47 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 2 zile | Nu este cazul |
| 32 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 1187 / 02.02.2021 | Comandă | Reînnoire autorizații de funcționare pentru locomotivele cu nr.92 53 0 690042-2 si 92 53 0 810736-4 | 1.753,66 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 2 zile | Nu este cazul |
| 33 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 1590 / 12.02.2021 | Comandă | Examinare pentru atestarea personalului de specialitate care asigură pregătirea, perfecționarea prin cursuri de calificare profesională | 463,07 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 34 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 1592 / 12.02.2021 | Comandă | Acoperire Financiară privind Raspunderea Civilă, anexă la licența pentru efectuarea serviciilor de manevră feroviară | 2.437,30 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 6 zile | Nu este cazul |
| 35 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 2067 / 23.02.2021 | Comandă | Aviz tehnic de mentinere în funcțiune pentru locomotiva cu nr. 95 53 0 81 0736-4 | 1.316,06 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 2 zile | Nu este cazul |
| 36 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 2293 / 02.03.2021 | Comandă | Actualizare autorizații pentru funcția de acar, ca urmare a schimbării numelui personalului în siguranța circulației pentru 1 persoană din cadrul Stației CFU | 102,41 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 37 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 2843 / 19.03.2021 | Comandă | Reînnoire autorizație de funcționare pentru locomotiva cu nr. 92 53 0 810737-2 | 879,45 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 3 zile | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------|-------------------|---------|--|--------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| 38 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 2933 / 23.03.2021 | Comandă | Autorizare pentru personalul din cadrul Stăției CFU cu responsabilități în siguranța circulației pentru exercitarea funcției de acar | 171,10 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 2 zile | Nu este cazul |
| 39 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 3027 / 26.03.2021 | Comandă | Reînnoire autorizație de funcționare pentru locomotiva cu nr. 92 53 0 690040-6 | 881,50 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 40 | Autoritatea Feroviară Română - AFER | 3164 / 31.03.2021 | Comandă | Autorizare personal din cadrul Stăției CFU cu responsabilități în siguranța circulației, pentru exercitarea funcției de șef manevră | 344,13 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 41 | Administrația Fondului de Mediu | 374 / 15.01.2021 | Comandă | Contribuția datorată la fondul de mediu- aferent decembrie 2021 | 13,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 42 | Administrația Fondului de Mediu | 1920 / 19.02.2021 | Comandă | Contribuția datorată la fondul de mediu- aferent ianuarie 2021 | 29,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 43 | Administrația Fondului de Mediu | 2650 / 15.03.2021 | Comandă | Contribuția datorată la fondul de mediu - aferent februarie 2021 | 47,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 3 zile | Nu este cazul |
| 44 | Agencia pentru Protecția Mediului | 1300 / 04.02.2021 | Comandă | Taxă aferentă depunerii documentației în vederea obținerii Acordului de mediu pentru Construire rezervor 10.000mc | 100,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 5 zile | Nu este cazul |
| 45 | Agencia pentru Protecția Mediului | 1365 / 08.02.2021 | Comandă | Taxă aferentă depunerii documentației în vederea obținerii Acordului de Mediu pentru Reamenajare Rampă CF | 100,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 46 | Agencia pentru Protecția Mediului | 1409 / 09.02.2021 | Comandă | Taxă aferentă depunerii documentației în vederea obținerii Acordului de Mediu pentru Mărirea capacității de depozitare în SP Sud | 100,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 47 | Agencia pentru Protecția Mediului | 2105 / 24.02.2021 | Comandă | Taxă de eliberare a acordului de mediu pentru obiectivul de investiții Construire rezervor 10.000 mc | 400,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|------------------------------------|-------------------|---------|---|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 48 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 513 / 19.01.2021 | Decont | Obținere extrase de carte funciară de informare pentru teren in suprafață de 19.000 mp și teren 254.261 mp | 40,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 21.01.2021 | Nu este cazul |
| 49 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 584 / 20.01.2021 | Decont | Obținere extrase de carte funciară de informare pentru rezervor RW1 R29 și teren 34.954.502 | 40,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 25.01.2021 | Nu este cazul |
| 50 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 622 / 21.01.2021 | Decont | Înscriere la OCPI a Contractului de ipotecă imobiliară nr.48/19.01.2021 | 100,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 22.01.2021 | Nu este cazul |
| 51 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 623 / 21.01.2021 | Decont | Extrase de Carte Funciară pentru autentificare (contract vânzare-cumpărare Olaru) | 80,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitata numerar la casierie în data de 22.01.2021 | Nu este cazul |
| 52 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 740 / 25.01.2021 | Decont | Extras de Carte Funciară de informare SP II Nord-Corp A | 20,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 25.01.2021 | Nu este cazul |
| 53 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 1710 / 17.02.2021 | Decont | Obținere 16 extrase de carte funciară pentru toate terenurile societății | 260,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 17.02.2021 | Nu este cazul |
| 54 | Agenția de Cadastru și Publicitate | 2033 / 23.02.2021 | Decont | Extras carte funciară de informare pentru terenul în suprafață de 795.523 mp | 20,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 23.02.2021 | Nu este cazul |
| 55 | Autoritatea Navală Română - ANR | 320 / 14.01.2021 | Decont | Taxă emiterie prelungire valabilitate carnet de marinar | 43,87 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 14.01.2021 | Nu este cazul |
| 56 | Autoritatea Navală Română - ANR | 604 / 21.01.2021 | Decont | Taxă adnotare stagiu îmbarcare personal navigant | 39,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 22.01.2021 | Nu este cazul |
| 57 | Autoritatea Navală Română - ANR | 2237 / 26.02.2021 | Decont | Taxă Autoritatea Navală Română pentru emiterie duplicat certificat de naționalitate al șalupei de servitute Depol 1 | 243,73 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 26.02.2021 | Nu este cazul |
| 58 | Autoritatea Navală Română - ANR | 2598 / 12.03.2021 | Comandă | Efectuare inspecție în vederea obținerii certificatului de conformitate în cadrul Secției Platformă Port | 15.000,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 15 zile | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|--|-------------------|---------|---|-----------|---------------|---------------|---|---------------|
| 59 | Autoritatea Navală Română - ANR | 2937 / 23.03.2021 | Decont | Adnotare stagii de îmbarcare personal navigant (ambarcare, debarcare) | 63,37 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 23.03.2021 | Nu este cazul |
| 60 | Institutul Național de Metrologie | 1673 / 16.02.2021 | Comandă | Etalonare metrologică ruletă 30 m | 119,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în maxim 15 zile | Nu este cazul |
| 61 | Direcția Regională de Metrologie Legală Constanța | 2599 / 12.03.2021 | Comandă | Supraveghere verificări metrologice de rezervoare realizate de Compartimentul Metrologie pe anul 2021 | 7.500,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în maxim 15 zile | Nu este cazul |
| 62 | Direcția Regională de Metrologie Legală Constanța | 3130 / 30.03.2021 | Comandă | Evaluarea laboratorului metrologic al Oil Terminal SA în vederea autorizării pentru verificarea metrologică a rezervoarelor de stocare pentru lichide | 6.192,57 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în maxim 15 zile | Nu este cazul |
| 63 | Bursa de Valori București | 179 / 11.01.2021 | Comandă | Menținere la tranzacționare a acțiunilor emise de Oil Terminal SA pentru perioada 30.01.2021-29.01.2021 | 12.000,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 3 zile de la emiterea facturii | Nu este cazul |
| 64 | Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură | 643 / 21.01.2021 | Comandă | Prelungirea calității de membru pentru anul 2021 - membru de platină | 5.000,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de | Nu este cazul |
| 65 | Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune – CNCIR SA | 1646 / 15.02.2021 | Comandă | Inspecție tehnică în utilizarea conductelor de abur | 2.872,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 15 zile | Nu este cazul |
| 66 | Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune – CNCIR SA | 1647 / 15.02.2021 | Comandă | Inspecție tehnică în utilizarea conductelor de abur | 1.950,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 15 zile | Nu este cazul |
| 67 | Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune – CNCIR SA | 2334 / 03.03.2021 | Comandă | Verificarea instalațiilor de ardere și automatizare ale cazanelor din centrala termică Clayton - Secție Platformă Nord | 2.400,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 15 zile | Nu este cazul |
| 68 | Compania Națională de Administrare a | 896 / 28.01.2021 | Comandă | Eliberare rovinetă pe o perioadă de 1 an | 3.509,57 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|--|-------------------------|----------|--|-----------|---------------|---------------|---|---------------|
| | Infrastructurii Rutiere SA- Directia Regională de Drumuri și Poduri Constanta-CNAIR | | | | | | | | |
| 69 | Compania Națională de Administrație a Infrastructurii Rutiere SA- Directia Regională de Drumuri și Poduri Constanta-CNAIR | 1958 / 22.02.2021 | Comandă | Eliberare rovinețe pe o perioadă de 1 an | 272,96 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 3 zile de la emiterea facturii | Nu este cazul |
| 70 | Electrificare CFR SA | 18 / 58 / 20.01.2021 | Contract | Lucrări de întreținere și reparații curente pentru linia de contact la 27.000V | 83.044,75 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 30 zile | Nu este cazul |
| 71 | Depozitarul Central | 1394 / 08.02.2021 | Comandă | Lista deținătorilor de instrumente financiare la data de înregistrare 31.12.2020 | 600,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 10 zile de la emiterea facturii | Nu este cazul |
| 72 | Iprochim SA | 632 / 21.01.2021 | Comandă | Inspecție tehnică anuală ITA | 1.154,30 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în maxim de 30 zile | Nu este cazul |
| 73 | Iprochim SA | 1492 / 10.02.2021 | Comandă | Modificarea certificatului de transport mărfuri periculoase IPROCHIM pentru vidanța MAN CT-10-SRM | 267,75 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 30 zile | Nu este cazul |
| 74 | Regia Autonom Monitorul Oficial | 261 / 13.01.2021 | Comandă | Abonament Monitorul oficial partea IV | 1.000,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 10 zile de la emiterea facturii | Nu este cazul |
| 75 | Regia Autonomă Monitorul Oficial | 2907 / 23.03.2021 | Comandă | Publicarea convocatorului AGOA 26(27)04.2021 | 1.380,20 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 76 | Regia Autonomă Monitorul Oficial | 3025 / 26.03.2021 | Comandă | Publicarea convocatorului AGOA 29.04(04.05).2021 | 1.197,20 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 77 | Ministerul Transporturilor și Infrastructurii | 2107 / 24.02.2021 | Comandă | Eliberare Aviz Sanatate Populație pentru obiectivul de investiții Construire rezervor 10.000 mc | 200,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 24.02.2021 | Nu este cazul |
| 78 | Ministerul Transporturilor și Infrastructurii | 2806 / 18.03.2021 | Comandă | Viză anuală pentru Structura de Psihologie în vederea testării psihologice a personalului cu | 300,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

| | | | | atribuții în siguranța transporturilor | | | | | |
|----|---|-------------------|---------|---|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 79 | Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Constanța | 352 / 15.01.2021 | Comandă | Taxa OCPI, intabulare Contract Ipotecă Imobiliară | 9.988,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 80 | Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Constanța | 386 / 18.01.2021 | Comandă | Taxa OCPI, intabulare Rezervor R23 și a laboratorului | 3.726,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 81 | Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Constanța | 1710 / 17.02.2021 | Decont | Obținere 16 extrase de carte funciară | 320,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 17.01.2021 | Nu este cazul |
| 82 | Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Constanța | 2033 / 23.02.2021 | Decont | Extras de carte funciară de informare pentru teren în suprafața de 795.523 mp | 20,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat numerar la casierie în data de 23.02.2021 | Nu este cazul |
| 83 | Oficiul Național al Registrului Comerțului | 162 / 11.01.2021 | Decont | Eliberare Certificat Constatator | 45,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 11.01.2021 | Nu este cazul |
| 84 | Oficiul Național al Registrului Comerțului | 1631 / 15.02.2021 | Decont | Eliberare Certificat Constatator | 45,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 15.02.2021 | Nu este cazul |
| 85 | Oficiul Național al Registrului Comerțului | 1633 / 15.02.2021 | Decont | Eliberare Certificat Constatator | 20,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 16.02.2021 | Nu este cazul |
| 86 | Oficiul Național al Registrului Comerțului | 3019 / 25.03.2021 | Comandă | Obținere Certificat Constataor | 30,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 87 | Oficiul Național al Registrului Comerțului | 3041 / 26.03.2021 | Decont | Eliberare Certificat Constatator | 45,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 29.03.2021 | Nu este cazul |
| 88 | Primăria Municipiului Constanța | 204 / 12.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de circulație pe trasa stradală a Municipiului Constanța, pentru autovehicul de transport marfă al societății pentru perioada ianuarie-decembrie 2021 | 24.912,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 89 | Primăria Municipiului Constanța | 206 / 12.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de circulație pe trasa stradală a Municipiului Constanța, pentru autovehicul de transport marfă al societății | 24.912,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|-------------------|---------|--|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| | | | | pentru perioada ianuarie-decembrie 2021 | | | | | |
| 90 | Primăria Municipiului Constanța | 208 / 12.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de circulație pe trasa stradală a Municipiului Constanța, pentru autovehicul de transport marfă al societății pentru perioada ianuarie-decembrie 2021 | 1.872,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 91 | Primăria Municipiului Constanța | 210 / 12.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de circulație pe trasa stradală a Municipiului Constanța, pentru autovehicul de transport marfă al societății pentru perioada ianuarie-decembrie 2021 | 12.456,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 92 | Primăria Municipiului Constanța | 711 / 22.01.2021 | Comandă | Taxă judiciară de timbru | 264,72 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 4 zile | Nu este cazul |
| 93 | Primăria Municipiului Constanța | 738 / 25.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de circulație pe trasa stradală a Municipiului Constanța, pentru autovehicul de transport marfă al societății pentru perioada februarie-decembrie 2021 | 1.716,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 94 | Primăria Municipiului Constanța | 741 / 25.01.2021 | Comandă | Eliberare autorizații de trasa stradală a Municipiului Constanța pentru vidanța MAN de transport marfă a societății pentru perioada februarie - decembrie 2021 | 11.418,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 95 | Primăria Municipiului Constanța | 1218 / 03.02.2021 | Comandă | Taxă judiciară de timbru | 20,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 96 | Primăria Municipiului Constanța | 1486 / 10.02.2021 | Decont | Taxă autorizare lucrări de desființare parc de rezervoare 2A Urbanism | 32,92 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în termen de 2 zile | Nu este cazul |
| 97 | Primăria Municipiului Constanța | 2050 / 23.02.2021 | Comandă | Taxă judiciară de timbru | 1.321,72 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 98 | Primăria Municipiului Constanța | 2112 / 24.02.2021 | Comandă | Taxă judiciară de timbru | 220,35 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |
| 99 | Primăria Municipiului Constanța | 2381 / 04.03.2021 | Comandă | Eliberare autorizație de circulație pe trasa stradală a | 4.224,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

| | | | | | | | | | |
|-----|---|-------------------|---------|--|----------|---------------|---------------|--|---------------|
| | | | | Mun. Constanța, pentru microbuz Ford cu nr. CT-68-TER și autobuz Iveco cu nr. B-92-EIY pe o perioadă de 1 an | | | | | |
| 100 | Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT | 163 / 11.01.2021 | Decont | Emitere Certificat Fiscal | 23,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 11.01.2021 | Nu este cazul |
| 101 | Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT | 515 / 19.01.2021 | Decont | Emitere Certificate Fiscale | 46,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 21.01.2021 | Nu este cazul |
| 102 | Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT | 1341 / 05.02.2021 | Decont | Obținere Certificat Fiscal | 69,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 08.02.2021 | Nu este cazul |
| 103 | Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT | 2856 / 19.03.2021 | Decont | Plată scoatere din evidență active cu nr de inventar 11210336 si 11111049 | 1.948,50 | Nu este cazul | Nu este cazul | Achitat cu numerar la casierie în data de 19.03.2021 | Nu este cazul |
| 104 | Tribunalul București | 1481 / 10.02.2021 | Comandă | Efectuare expertiză tehnică în domeniul petrol și gaze | 3.000,00 | Nu este cazul | Nu este cazul | Plata cu OP în termen de 1 zi | Nu este cazul |

5.3.1.2 Tranzacții cu clienții

| Nr. crt. | Părțile actului juridic | Nr. și data actului | Natura actului juridic | Perioada de valabilitate | Descriere obiect | Valoarea estimată (fără TVA) | Creanțe reciproce | Garanții constituite | Termene și modalități de plată | Penalități stipulate |
|----------|--|---------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|---|---|
| 1. | ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA | 1151 / 31.03.2021 | Act Adițional nr.6 la Contract nr.1/2020 | 1.04.2021-30.04.2021 | Prestări servicii depozitare motorină | 172.853,31 lei | Nu | Nu | 20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată | Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere de 0,01% pe zi din cuantumul datorat (conf 207/215 cod procedură fiscală) |
| 2. | ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA | 1150 / 31.03.2021 | Act Adițional nr.2 la Contract nr.5 PS/2021 | 18.01.2021-30.04.2021 | Încărcare motorină în cisterne CF | 195.622 lei | Nu | Nu | 20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată | Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere de 0,01% pe zi din cuantumul datorat (conf 207/215 cod procedură fiscală) |

5.3.2 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, care intră sub incidența art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare

Consiliul de Administrație al Societății Oil terminal SA, în conformitate cu art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011, informează acționarii asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.

Perioada tranzacțiilor 01.01.2021 – 31.03.2021

Tranzacții supuse obligației de informare AGA

5.3.2.1 Tranzacții cu furnizorii

| Nr. crt. | Părțile actului juridic | Data incheierii și nr. act | Natura actului juridic | Descriere obiect | Valoarea totală (lei) | Creanțe reciproce | Garanții constituite | Termene și modalități de plată | Dobânzi și penalități |
|----------|-------------------------|---|------------------------|---|---|-------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| 1. | R.A.J.A. SA | 1 / 20.01.2021 la contractul 175 / 462 / 10.12.2019 | Act Adițional | Majorare tarif pentru prestarea serviciului de alimentare cu apă potabilă | Valoare estimată a contractului pentru 2 ani este de 2.800.000,00 lei | Nu este cazul | Nu este cazul | 15 zile de la data emiterii facturii | Nu este cazul |

5.3.2.2 Tranzacții cu clienții

| Nr. crt. | Părțile actului juridic | Nr. și data actului | Natura actului juridic | Perioada de valabilitate | Descriere obiect | Valoarea estimată (fără TVA) | Creanțe reciproce | Garanții constituite | Termene și modalități de plată | Penalități stipulate |
|----------|--|---------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|---|---|
| 1. | ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA | 1151 / 31.03.2021 | Act Adițional nr.6 la Contract nr.1/2020 | 1.04.2021-30.04.2021 | Prestări servicii depozitare motorină | 172.853,31 lei | Nu | Nu | 20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată | Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere de 0,01% pe zi din cuantumul datorat (conf 207/215 cod procedură fiscală) |
| 2. | ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA | 1150 / 31.03.2021 | Act Adițional nr.2 la Contract nr.5 PS/2021 | 18.01.2021-30.04.2021 | Încărcare motorină în cisterne CF | 195.622 lei | Nu | Nu | 20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată | Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere de 0,01% pe zi din cuantumul datorat (conf 207/215 cod procedură fiscală) |

5.4 Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018

Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018:

Contracte încheiate de emitent cu același contractant, în mod individual sau cumulativ, a căror valoare depășește 10% din cifra de afaceri netă sau venitul total, după caz, aferente ultimei situații financiare anuale.

Perioada tranzacțiilor 01.01.2021 - 31.03.2021

5.4.1 Tranzacții cu furnizorii

Nu este cazul

5.4.2 Tranzacții cu clienții

| Nr. crt. | Parte contractantă | Nr. și data încheierii actului juridic | Natura actului juridic | Descriere obiect | Perioada de valabilitate | Valoarea totală | Creanțe reciproce | Garanții constituite | Termene și modalități de plată | Dobânzi și penalități |
|----------|--|--|--|--|--------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|---|---|
| 1. | PETROTEL LUKOIL SA Ploiești și OIL TERMINAL SA | Contract de prestări servicii și expediție nr.7/C/2021 | Contract de prestări servicii și expediție | Import țitei, MTBE, motorină, export benzină, motorină | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 46.300.000 lei | Nu | Nu | 30 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată | Dobânzi de întârziere de 0,02% pentru fiecare zi întârziere din suma neachitată în termen și penalități de întârziere datorate pentru neachitarea la scadență a facturilor de 0,01% pentru fiecare zi de întârziere |

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

**Director General,
Sorin Viorel CIUTUREANU**

**Director Financiar,
Adriana FRANGU**