

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Societății OIL TERMINAL SA

**pentru Semestrul I 2021
încheiat la data de 30 iunie 2021**

CUPRINS

1.	PREZENTAREA SOCIETĂȚII	3
1.1	Date de identificare raport și emitent	3
1.2	Activități principale	4
1.3	Misiunea, viziunea, și valorile societății	4
1.4	Acționariat	4
1.5	Organizarea societății	4
2.	OIL TERMINAL - SUMAR EXECUTIV	5
2.1	Program fizic de prestații	5
2.2	Principali indicatori economico - financiari	5
2.3	Investiții	5
2.4	Indicatori bursieri ai societății	6
3.	ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII	6
3.1	Analiza activității operaționale	6
3.1.1	Cadrul de reglementare	6
3.1.2	Activitatea de bază	6
3.1.3	Alte activități	6
3.1.4	Evaluarea activității operaționale	7
3.1.5	Achiziții	7
3.1.6	Fuziuni si reorganizări ale societății, achiziții și înstrăinări de active	7
3.2	Cheltuieli de capital	7
3.3	Analiza activității financiare	8
3.3.1	Baza raportului	8
3.3.2	Situația interimară a poziției financiare la 30 iunie 2021	8
3.3.3	Situația interimară a rezultatului global la 30 iunie 2021	10
3.3.4	Indicatori economico - financiari	12
3.3.5	Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 30 iunie 2021	13
3.4	Alte aspecte	13
3.4.1	Elemente de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății	13
3.4.2	Litigii	14
3.5	Analiza activității corporative	20
3.5.1	Guvernanță corporativă	20
3.5.2	Conducerea executivă	23
4.	EVENIMENTE CORPORATIVE RELEVANTE ÎN SEMESTRUL I 2021	24
4.1	Evenimente ulterioare perioadei de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021	25
5.	PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE	26
6.	TRANZACȚII SEMNIFICATIVE	26
6.1	Tranzacții cu entități deținute de stat	26
6.2	Tranzacții conform Ordin Ministru delegat pentru energie nr.704/18.08.2014	28
6.3	Tranzacții conform art.52 din OUG nr.109/2011	28
6.3.1	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	28
6.3.2	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	45
6.4	Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018	46

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

1.1 Date de identificare raport și emitent

Raportul semestrial întocmit în conformitate cu	-art.65 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață -art.128 din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Anexa nr.14 -art.55, alin.(1) din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice -art.4.2 din contractul de mandat al administratorilor neexecutivi
Data raportului	10 august 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 30.06.2021
Moneda de raportare	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel

1.2 Activități principale

OIL TERMINAL ocupă o poziție strategică în Zona Mării Negre, fiind cel mai mare terminal petrolier operator de produse petroliere din portul Constanța a cărei activitate de bază cuprinde efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice lichide precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit (cod CAEN 5224 – manipulări).

1.3 Misiunea, viziunea și valorile societății

Misiunea OIL TERMINAL - Dezvoltarea relațiilor de parteneriat prin adaptarea ofertei privind prestarea de servicii de primire, depozitare, condiționare și livrare a țițeiului, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide în și din nave maritime și fluviale, vagoane cisternă, conducte petroliere, încărcare cisterne auto, precum și bunkerare nave, orientate către satisfacerea cerințelor clienților și a părților interesate.

Viziunea - OIL TERMINAL va fi lider al calității serviciilor între terminalele petroliere din bazinul Mării Negre.

Valorile Societății OIL TERMINAL sunt orientate pentru:

- Axarea pe nevoile clientului
- Prestarea de servicii excelente clienților noștri
- Flexibilitate pentru a răspunde rapid la nevoile clienților
- Dedicarea către cele mai înalte standarde profesionale
- Încurajarea dezvoltării, satisfacției și loialității angajaților noștri
- Considerarea lucrului în echipă ca fiind baza pentru cooperarea de succes din cadrul societății și pentru dezvoltarea sa viitoare
- Creșterea valorii pentru acționari.

1.4 Acționariat

Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare la data de 30 iunie 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	54.677.028	5.467.703	9,39%
Persoane Fizice	83.027.607	8.302.761	14,26%
Total capital	582.430.253	58.243.025	100,00%

Tabel nr.1 – Structura Acționariatului Oil Terminal la 30.06.2021

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

Capitalul social al OIL TERMINAL la data de 30.06.2021 este de 58.243.025 lei și este împărțit în 582.430.253 de acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

Societatea este listată la Bursa de Valori București, categoria Standard, simbol bursier OIL.

Societatea OIL TERMINAL nu a efectuat tranzacții având ca obiect acțiunile proprii și ca urmare societatea nu deține acțiuni proprii.

1.5 Organizarea societății

OIL TERMINAL, cu o vechime de peste 120 ani, este o societate pe acțiuni, înființată în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și HG nr.1200/1990 privind înființarea de societăți comerciale pe acțiuni în industrie și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv.

Prin HG nr.886/2002 s-a aprobat Acordul petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Societatea Oil Terminal SA.

Prin Legea petrolului nr.238/2004 și Acordul petrolier de concesiune sunt definiți următorii termeni:

- **Terminalul petrolier** reprezintă ansamblul compus din rezervoare, conducte tehnologice, pompe și instalații portuare care asigură transferul petrolului (țiteiului și produselor petroliere) de la/la limita conductelor magistrale la/de la facilitățile portuare, pentru import, respectiv, export.
- **Operarea Terminalului petrolier** semnifică ansamblul activităților pentru recepționarea, stocarea și transferul la facilitățile portuare prin care se face importul, respectiv exportul petrolului și al produselor petroliere.

Societatea OIL TERMINAL își desfășoară activitatea în 3 depozite, cu o capacitate totală de depozitare 1,4 mil.m³, din care:

- Secția Platformă Nord, capacitate de depozitare țitei și produse petroliere (400.000 m³)
- Secția Platformă Port, situată în incinta Port, dana 69, capacitate de depozitare produse petroliere și chimice lichide (102.000 m³)
- Secția Platformă Sud, capacitate de depozitare țitei și produse petroliere (910.000 m³)

2. OIL TERMINAL – SUMAR EXECUTIV

2.1 Program fizic de prestații

Tabel nr.2

Realizat S1 2021	BVC S1 2021	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii to)	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	▲ ▼ % ²
2.968	3.138	▼ 94,6	Cantități derulate , din care:	2.968	2.860	▲ 103,8
1.666	1.740	▼ 95,7	Țitei	1.666	1.584	▲ 105,2
350	379	▼ 92,3	Benzină	350	483	▼ 72,5
532	584	▼ 91,1	Motorină	532	455	▲ 116,9
108	94	▲ 114,9	Păcură	108	70	▲ 154,3
312	341	▼ 91,5	Produse chimice	312	268	▲ 116,4

¹ S1 2021 realizat/ comparativ cu S1 2021 BVC

² S1 2021 realizat /comparativ cu S1 2020 realizat

Programul fizic realizat în S1 2021 a fost mai mic cu 5,4% față de nivelul aprobat pentru 6 luni 2021 și în creștere cu 3,8% comparativ cu nivelul realizat în S1 2020.

2.2 Principalii indicatori economico-financiar

Nivelul principalilor indicatori bugetari realizați în S1 2021 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2021 și cu aceeași perioadă a anului precedent

Tabel nr.3

Realizat S1 2021	BVC S1 2021	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	▲ ▼ % ²
94.845	92.811	▲ 102,2%	Cifra de afaceri netă	94.845	91.675	▲ 103,5%
11.966	7.437	▲ 160,9%	Profit din exploatare	11.966	10.378	▲ 115,3%
16.973	11.648	▲ 145,7%	EBITDA	16.973	16.208	▲ 104,7%
(985)	(1.776)	▼ 55,5%	Rezultat financiar	(985)	(1.387)	▼ 71,0%
10.981	5.661	▲ 194,0%	Profit brut	10.981	8.991	▲ 122,1%
9.739	4.886	▲ 199,3%	Profit net	9.739	7.600	▲ 128,1%
11,6%	6,1%	+ 5,5 p.p.	Marja profit brut (%CA)	11,6%	9,8%	+ 1,8 p.p.
947	968	▼ 97,8%	Nr mediu salariați (pers.)	947	949	▼ 99,8%
100.309	96.273	▲ 104,2%	Productivitate valorică (lei/pers)	100.309	98.184	▲ 102,2%

¹ S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2021 BVC

² S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2020 realizat

2.3 Investiții

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 și cheltuieli de investiții în valoare de 27.469 mii lei, valoare care reprezintă ținta anuală de realizat la 31.12.2021.

La 30.06.2021 nivelul cheltuielilor de investiții realizate a fost în sumă totală de 8.309 mii lei, fiind mai mic cu 32,9% față de nivelul planificat (12.375 mii lei) și mai mic cu 2,7% comparativ cu nivelul realizat în Sem.I 2020 (8.536 mii lei).

Nr. crt.	Investiții (mii lei)	BVC An 2021	S1 2021			S1 2020	Grad de realizare S1 2021 / S1 2020 (%)
			Program	Realizat	Grad de realizare (%)	Realizat	
0	1	2	3	4	5=4/3	6	7=4/6
1	Investiții Domeniu Public	16.250	6.976	4.363	62,5	282	1.547,2
2	Investiții Oil Terminal	11.219	5.399	3.946	73,1	8.254	47,8
	Total	27.469	12.375	8.309	67,1	8.536	97,3

Tabel nr.4 Structura cheltuielilor de investiții pentru anul 2021 (BVC) și S1 2021 (Program și realizat) comparativ cu S1 2020 (realizat)

2.4 Indicatori bursieri ai societății

Informațiile prezentate privind indicatorii bursieri ai societății Oil Terminal SA la 30.06.2021 au fost preluate din Buletinul lunar Iunie 2021 comunicat de BVB.

La 30.06.2021 acțiunile au fost tranzacționate la valoarea de 0,1920 lei/acțiune (preț de închidere).

Informații emisiune	
Număr total acțiuni	582.430.253
Valoare nominală	0,1000
Capital social	58.243.025,30
Indicatori bursieri la 30.06.2021 conform BVB	
Capitalizare	111.826.608,58
PER	30,18
P/BV	0,25
EPS	0,01
DIVY	1,44
Dividend brut (2020)	0,002762

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1. Analiza activității operaționale

3.1.1 Cadrul de reglementare

Obiectul principal de activitate al Societății Oil Terminal se încadrează în codul CAEN 5224 Manipulări – efectuarea prestațiilor de servicii privind primirea, încărcarea, descărcarea țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice precum și alte produse finite sau materii prime lichide pentru import, export și tranzit.

Activitatea operațională de bază a societății este reglementată, în principal, de prevederile din Legea petrolului nr.238/2004 și Acordul Petrolier de concesiune încheiat cu ANRM aprobat prin HG nr.886/2002.

3.1.2 Activitatea de bază

Elemente cu impact asupra veniturilor din activitatea de bază

- **Tarife**

Pentru prestațiile efectuate către clienți, societatea aplică tarife reglementate (aprobrate de ANRM prin Ordin) și tarife nereglementate (aprobrate conform prevederilor din Actul Constitutiv al societății).

Tarifele reglementate practicate de societate în Sem. I 2021 pentru prestațiile de țiței, motorină, biodiesel și benzină sunt cele aprobate prin Ordinul ANRM nr.283/22.09.2020, în vigoare de la data de 08.10.2020, data publicării în Monitorul Oficial, Partea I nr.915/08.10.2020.

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

3.1.3 Alte activități

Alte activități, cu o pondere de 1,6% în cifra de afaceri a societății, sunt reprezentate de închirieri mijloace fixe, manevră vagoane, vânzare deșeuri, etc.

3.1.4 Evaluarea activității operaționale

În Sem. I 2021 veniturile totale au crescut cu 2,1% și cifra de afaceri cu 3,5% comparativ cu Sem.I 2020.

Tabel nr.5 Pondere servicii/produse în venituri totale și în cifra de afaceri pentru S1 2021 și S1 2020

S1 2021 (mii lei)	% ¹	% ²	Servicii / Produse	S1 2020 (mii lei)	% ¹	% ²
36.694	39	38	Țitei	33.317	36	36
35.252	37	37	Motorină	29.255	32	31
7.729	8	8	Produse chimice	7.762	9	8
7.360	8	8	Benzină	7.936	9	9
3.269	3	3	Păcură	8.438	9	9
4.541	5	5	Alte produse și servicii	4.967	5	5
94.845	100	-	Cifra de afaceri	91.675	100	-
544		1	Alte venituri exploatare și financiare	1.776		2
95.389		100	Venituri totale	93.451		100

¹ % în cifra de afaceri

² % în venituri totale

3.1.5 Achiziții

Activitatea de achiziții în cadrul Oil Terminal se desfășoară în conformitate cu Regulamentul Intern de Achiziții aprobat prin Decizia nr.95/11.09.2017 a Consiliului de Administrație, Procedura operațională privind elaborarea și actualizarea Programului anual de achiziții, cod PO-09.01 și Procedura de sistem Managementul Aprovizionării, cod PS-08-09.

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

În calitate de prestator de servicii, societatea Oil Terminal nu înregistrează stocuri de materii prime, iar activitatea de aprovizionare tehnico-materială se realizează, în principal, din surse indigene, având ca scop asigurarea materialelor pentru activitatea de reparații, întreținere, protecția muncii, administrativ, echipament, combustibil pentru funcționarea parcului propriu auto și funcționarea locomotivelor CF.

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

3.1.6 Fuziuni și reorganizări ale societății, achiziții și înstrăinări de active în sem. I 2021

În perioada sem. I 2021 nu au avut loc fuziuni, reorganizări ale societății, achiziții și înstrăinări de active.

Societatea nu are deschise filiale în țară sau în străinătate.

Societatea Oil Terminal la 30 iunie 2021 nu face parte dintr-un grup, nu are relații cu filiale sau entități asociate și nu deține participații la alte societăți.

3.2 Cheltuieli de capital

Activitatea de investiții în cadrul societății Oil Terminal SA se desfășoară pe două direcții principale:

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

Pentru anul 2021 cheltuielile planificate 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, valoare care reprezintă ținta anuală de realizat la 31.12.2021.

În sem. I 2021 nivelul realizat al cheltuielilor de investiții, mai puțin rambursări de rate credite pentru investiții, a fost în sumă totală de 8.309 mii lei, fiind mai mic cu 32,9% (4.066 mii lei) față de nivelul programat (12.375 mii lei) și mai mic cu 2,7% față de aceeași perioadă a anului trecut.

Tabel nr.6 Structura cheltuielilor de investiții S1 2021 realizat/BVC și realizat S1 2021/S1 2020

BVC An 2021	S1 2021			Tip de investiție mii lei	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	(%) ²
	BVC	Realizat	(%) ¹				
18.189	8.884	7.431	83,6	Oil Terminal	7.431	10.565	70,3
1.145	1.238	1.238	100,0	Investiții în curs	1.238	2.922	42,4
2.424	323	153	47,4	Investiții noi	153	0	-
5.545	2.838	2.177	76,7	Modernizări	2.177	3.709	58,7

2.105	1.000	378	37,8	Dotări	378	1.623	23,3
6.970	3.485	3.485	100,0	Rambursări de rate credite pentru investiții	3.485	2.311	150,8
16.250	6.976	4.363	62,5	Domeniu Public	4.363	282	1.547,2
15.000	6.676	4.363	65,4	Investiții în curs	4.363	282	1.547,2
1.250	300	0	0	Modernizări	0	0	-
34.439	15.860	11.794	74,4	Total	11.794	10.847	108,7

¹ S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2021 BVC

² S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2020 realizat

Principalele obiective de investiții realizate în Sem.I 2021:

- Modernizare rezervor R31 capacitate 50.000 mc, situat în SP Sud
- Automatizare instalație PSI în Dana 79 - SP Port
- Reabilitat canal tehnologic L2-L3 Rampa CF - SP Sud
- Reabilitat platformă betonată parcare utilaje grele – SP Nord
- Linie electrică de 6 KV în SP Port
- Reabilitat drum de acces atelier și magazie
- Reabilitat canal tehnologic parapet rampa CF – SP Sud
- Brațe de încărcare produse (2 buc)
- Reamenajare rampă CF în SP Sud pentru descărcare păcură din cisterne CF, depozitare și pompare la nave
- Proiectare și execuție instalație gaze naturale în SP Sud
- Baie de recirculare Arctic A25B
- Automatizare vane PSI DN 600/PN 25
- Generator de curent și sudură 300A
- Generator de curent și sudură WAGT 220 DCBSBE (2 buc)
- UPS APC TOWER 3000 VA
- Centrală termică murală gaze naturale 24kw
- Cazan electric Protherm 24 kw
- PC DELL Optiplex 3080 MFF

3.3 Analiza activității financiare

Informațiile financiare prezentate în cuprinsul prezentului raport sunt furnizate pe baza situațiilor financiare interimare simplificate revizuite la 30.06.2021, întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportarea Financiară Interimară”.

3.3.1 Baza raportului

Raport semestrial asupra activității de administrare pentru Sem. I 2021 încheiat la 30.06.2021 este întocmit în baza următoarelor prevederi:

- art.65 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
- art.128 din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Anexa nr.14
- art.55, alin.(1) din OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice (modificată prin Legea nr.111/2016)
- art.4.2 din contractul de mandat al administratorilor neexecutivi

3.3.2 Situația interimară a poziției financiare la 30 iunie 2021

Elemente patrimoniale	- lei -	
	30 iunie 2021 (revizuită)	31 decembrie 2020 (auditată)
	1	2
ACTIVE		
ACTIVE IMOBILIZATE		
Imobilizări necorporale	4.501.110	4.548.644
Imobilizări corporale	501.732.163	505.283.435
Imobilizări corporale în curs de execuție	14.421.450	10.602.967

Imobilizări financiare	898.729	750.492
Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	4.653.150	4.862.180
Total Active imobilizate	526.206.602	526.047.718
ACTIVE CIRCULANTE		
Stocuri	789.050	888.960
Clienți și conturi asimilate	21.109.941	19.950.329
Alte creanțe	3.777.083	3.264.732
Impozite și taxe de recuperat	11.094	422.254
Numerar și echivalente de numerar	16.490.257	15.197.561
Total Active circulante	42.177.425	39.723.836
TOTAL ACTIVE	568.384.027	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	177.565.280	176.278.264
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	9.739.150	3.705.483
Repartizarea profitului	-	(809.697)
Total capitaluri proprii	451.099.552	442.969.173
DATORII PE TERMEN LUNG		
Împrumuturi pe termen lung	52.480.690	50.774.116
Alte împrumuturi și datorii asimilate	2.892.879	2.911.710
Datorii privind impozit pe profit amânat	30.505.604	30.505.604
Total datorii pe termen lung	85.879.173	84.191.430
DATORII CURENTE		
Împrumuturi pe termen lung-parte curentă	6.970.413	6.970.413
Datorii comerciale	8.938.555	12.366.752
Datorii privind impozite și taxe	6.826.660	7.000.678
Alte datorii curente	3.308.228	3.376.429
Alte împrumuturi și datorii asimilate	1.744.319	1.850.913
Total datorii curente	27.788.175	31.565.185
TOTAL DATORII	113.667.348	115.756.615
Provizioane	3.572.281	6.984.281
Subvenții pentru investiții	44.846	61.485
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	568.384.027	565.771.554

ACTIVELE TOTALE au crescut cu 0,5% (2.612 mii lei) față de nivelul înregistrat la 31.12.2020.

Active imobilizate

În perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 **imobilizărilor necorporale, corporale și corporale în curs de execuție** au evoluat astfel:

- + 43.661 lei, creștere din achiziții (alte imobilizări necorporale)
- - 91.195 lei, reducere pe seama amortizării imobilizărilor necorporale (63 lei concesiuni și 91.132 lei alte imobilizări necorporale)
- + 4.447.002 lei, creștere imobilizări corporale prin transferuri din active în curs
- - 7.998.274 lei, reducere pe seama amortizării imobilizărilor corporale
- + 8.265.484 lei, creștere imobilizări corporale în curs de execuție (3.902.644 lei investiții conform program Oil Terminal și 4.362.840 lei investiții realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului)
- - 4.447.001 lei, reducere imobilizări corporale în curs de execuție prin transferuri la activele imobilizate

Valoarea totală a cheltuielilor de investiții înregistrate la 30.06.2021 este de 8.309.145 lei, din care: 8.265.484 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale și 43.661 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale.

La 30.06.2021 soldul privind **imobilizările financiare** (898.729 lei) a crescut cu 19,8% (148.237 lei) față de 31.12.2020 (750.492 lei), ca urmare a actualizării garanției de bună execuție în favoarea Companiei Naționale

Administrația Porturilor Maritime (149.022 lei) și a anulării garanțiilor acordate furnizorului Telecomunicații CFR (785 lei).

Active circulante aflate în sold la 30.06.2021 au înregistrat o creștere cu 6,2% (2,45 mil. lei) față de 31.12.2020, determinată, în principal, de creșterea numerarului și echivalentelor de numerar la sfârșitul sem. I 2021 comparativ cu soldul la 31.12.2020.

CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII

Datorii pe termen lung

La 30.06.2021 datoriile pe termen lung înregistrează o creștere cu 2% (1,69 mil. lei) față de 31.12.2020, în principal, ca urmare a utilizării din creditul de investiții contractat cu BCR în anul 2020, în vederea realizării obiectivelor de investiții planificate.

Datorii curente

La 30.06.2021 datoriile curente au înregistrat o scădere cu 12% 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 lunare, în limita a 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin BVC ale anului precedent. Menționăm, că la 30.06.2021 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 30.06.2021 capitalurile proprii au crescut cu 1,8% față de 31.12.2020, în principal, pe seama înregistrării profitului net în valoare de 9,74 mil. lei.

Provizioane

Soldul provizioanelor înregistrate în cursul perioadei de referință este în scădere cu 48,9% comparativ cu nivelul constituit la 31.12.2020 (respectiv, 6.984.281 lei).

Structura provizioanelor în sold la 30.06.2021, în valoare de 3.572.281 lei:

- Provizioane pentru litigii în valoare de 1.887.721 lei
- Provizioane pentru beneficiile angajaților în valoare de 1.684.560 lei constituite conform prevederilor CCM

3.3.3 Situația interimară a rezultatului global pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021

	30 iunie 2021 (revizuită)	30 iunie 2020 (revizuită)
Venituri din prestarea de servicii	94.107.437	90.986.414
Venituri din vânzarea produselor reziduale	634.087	694.595
Alte venituri din exploatare	4.350.148	4.281.259
Cheltuieli materiale	(4.562.989)	(3.908.028)
Cheltuieli cu energia și apa	(2.500.584)	(2.696.526)
Cheltuieli cu personalul	(48.593.816)	(44.240.532)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(6.751.559)	(6.601.728)
Cheltuieli cu amortizarea	(9.106.816)	(8.615.133)
Alte cheltuieli de exploatare	(15.610.304)	(19.522.050)
Rezultat din exploatare	11.965.604	10.378.271
Venituri și cheltuieli financiare (valori nete)	(984.712)	(1.386.996)
Rezultat brut al exercițiului	10.980.892	8.991.275
Cheltuieli privind impozitul pe profit	1.241.742	1.391.258
Rezultat net al exercițiului	9.739.150	7.600.017
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care:		
Câștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate	12.308	75.961
Rezultat global total	9.751.458	7.675.978
Rezultatul pe acțiune (lei/acțiune)	0,01674271	0,01317922
Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)	0,01674271	0,01317922

Indicatorii financiari la 30.06.2021 realizați pe fluxuri de activitate sunt prezentați comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2021 și cu aceeași perioadă a anului precedent.

Tabel nr.7 Indicatorii financiari realizați în S1 2021, comparativ cu BVC 2021 și S1 2020

Realizat S1 2021	BVC S1 2021	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	▲ ▼ % ²
94.993	93.192	▲ 101,9	Venituri din exploatare	94.993	93.177	▲ 101,9
83.027	85.755	▼ 96,8	Cheltuieli de exploatare	83.027	82.799	▲ 100,3
11.966	7.437	▲ 160,9	Profit exploatare	11.966	10.378	▲ 115,3
396	107	▲ 370,1	Venituri financiare	396	274	▲ 144,5
1.381	1.883	▼ 73,3	Cheltuieli financiare	1.381	1.661	▼ 83,1
(985)	(1.776)	▼ 55,5	Rezultat financiar	(985)	(1.387)	▼ 71,0
95.389	93.299	▲ 102,2	Venituri totale	95.389	93.451	▲ 102,1
84.408	87.638	▼ 96,3	Cheltuieli totale	84.408	84.460	▼ 99,9
10.981	5.661	▲ 194,0	Profit brut	10.981	8.991	▲ 122,1
9.739	4.886	▲ 199,3	Profit net	9.739	7.600	▲ 128,1

¹S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2021 bugetat

²S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2020 realizat

Indicatorii financiari realizați la 30.06.2021 arată următoarea evoluție:

- veniturile totale sunt mai mari cu 2,2% față de BVC și cu 2,1% față de nivelul realizat la 30.06.2020
- cheltuielile totale sunt mai mici cu 3,7% față de nivelul bugetat și cu 0,1% față de nivelul realizat la 30.06.2020
- profitul brut realizat în sumă de 10.981 mii lei este mai mare cu 94% (respectiv, cu 5.320 mii lei) comparativ cu nivelul aprobat prin BVC. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, profitul brut realizat este mai mare cu 22,1% (respectiv, cu 1.990 mii lei).
- profitul net este în sumă de 9.739 mii lei (după deducerea impozitului pe profit în sumă de 1.242 mii lei), cu 99,3% (respectiv, cu 4.853 mii lei) peste prevederile bugetate și cu 28,1% mai mare față de profitul net înregistrat la 30.06.2020.

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

Tabel nr.8 – Venituri totale realizate în S1 2021 comparativ cu nivelul BVC 2021 și cu S1 2020

Realizat S1 2021	BVC S1 2021	▲ ▼ % ¹	Indicatori	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	▲ ▼ % ²
95.389	93.299	▲ 102,2	Venituri totale, din care:	95.389	93.451	▲ 102,1
94.993	93.192	▲ 101,9	1. Venituri din exploatare, din care:	94.993	93.177	▲ 101,9
737	177	▲ 416,4	Venituri vânzare produse reziduale	737	689	▲ 107,0
93.365	91.831	▲ 101,7	Venituri din servicii prestate	93.365	90.077	▲ 103,7
449	488	▼ 92,0	Venituri din chirii	449	560	▼ 80,2
294	315	▼ 93,3	Venituri din activități diverse	294	349	▼ 84,2
173	93	▲ 186,0	Venituri din penalități	173	272	▼ 63,6
- 25	288	▼ - 8,7	Alte venituri din exploatare	- 25	1.230	▼ -2,0
396	107	▲ 370,1	2. Venituri financiare	396	274	▲ 144,5

¹S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2021 bugetat

²S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2020 realizat

Veniturile totale realizate sunt în sumă de 95.389 mii lei, mai mari cu 2,2% comparativ cu nivelul aprobat pentru 6 luni 2021 și mai mari cu 2,1% comparativ cu 30.06.2020.

Veniturile din exploatare realizate înregistrează o creștere cu 1,9% atât comparativ cu nivelul bugetat, pe seama veniturilor din servicii prestate care dețin o pondere de 98,4% în cifra de afaceri, cât și comparativ cu nivelul realizat la 30.06.2020.

Veniturile financiare în sumă de 396 mii lei sunt mai mari de 3,7 ori (respectiv, cu 289 mii lei) față de BVC aprobat și cu 44,5% (respectiv, cu 122 mii lei) comparativ cu 30.06.2020.

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

Tabel nr.9 - Cheltuieli totale realizate în S1 2021 comparativ cu nivelul BVC 2021 și cu S1 2020

Realizat S1 2021	BVC S1 2021	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat S1 2021	Realizat S1 2020	▲ ▼ % ²
84.408	87.638	▼ 96,3	Cheltuieli totale, din care:	84.408	84.460	▼ 99,9
83.027	85.755	▼ 96,8	1. Cheltuieli de exploatare, din care:	83.027	82.799	▲ 100,3
4.527	3.073	▲ 147,3	Cheltuieli materiale, din care:	4.527	3.906	▲ 115,9
3.639	2.443	▲ 149,0	- cheltuieli cu materiale consumabile, din care:	3.639	3.204	▲ 113,6
577	554	▲ 104,2	- cheltuieli cu combustibilii	577	480	▲ 120,2
2.500	2.611	▼ 95,7	Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	2.500	2.697	▼ 92,7
48.594	50.824	▼ 95,6	Cheltuieli cu personalul, din care:	48.594	44.240	▲ 109,8
45.712	47.915	▼ 95,4	- cheltuieli de natură salarială	45.712	41.446	▲ 110,3
2.882	2.909	▼ 99,1	- alte cheltuieli cu personalul	2.882	2.794	▲ 103,1
8.089	8.113	▼ 99,7	Cheltuieli cu amortizarea	8.089	7.634	▲ 106,0
1.017	1.062	▼ 95,8	Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	1.017	981	▲ 103,7
19.998	21.215	▼ 94,3	Cheltuieli cu prestațiile, din care:	19.998	23.766	▼ 84,1
6.537	7.814	▼ 83,7	- întreținere și reparații	6.537	11.031	▼ 59,3
4.289	3.866	▲ 110,9	- redevență petrolieră	4.289	3.759	▲ 114,1
9.172	9.535	▼ 96,2	- alte servicii executate de terți	9.172	8.976	▲ 102,2
- 4.099	- 4.964	▼ 82,6	Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, din care:	- 4.099	- 2.785	▲ 147,2
370	842	▼ 43,9	- cheltuieli privind ajustările și provizioanele	370	754	▼ 49,1
4.469	5.806	▼ 77,0	- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare	4.469	3.539	▲ 126,3
2.401	3.821	▼ 62,8	Alte cheltuieli de exploatare	2.401	2.360	▲ 101,7
1.381	1.883	▼ 73,3	2. Cheltuieli financiare	1.381	1.661	▼ 83,1

¹ S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2021 bugetat

² S1 2021 realizat / comparativ cu S1 2020 realizat

Cheltuielile totale realizate la 30.06.2021 sunt în scădere cu 3,7% (3.230 mii lei) față de nivelul aprobat prin BVC, de la 87.638 mii lei la 84.408 mii lei, și mai mici cu 0,1% comparativ cu 30.06.2020.

Cheltuielile de exploatare sunt mai mici cu 3,2% față de nivelul bugetat și în creștere cu 0,3% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent (S1 2020), de la 82.799 mii lei la 83.027 mii lei.

Cheltuielile financiare sunt sub nivelul bugetat cu 26,7% și în scădere cu 16,9% față de 30.06.2020.

3.3.4 Indicatori economico-financiar

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 30.06.2021	Rezultat 30.06.2020
1. Indicatorul lichidității curente ¹	Active curente/ Datorii curente	1,52	1,24
2. Indicatorul gradului de îndatorare (%) ²	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	13,18	11,55
	Capital împrumutat/ Capital angajat x 100	11,64	10,36
3. Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 180 zile	39	32
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate (rotații) ³	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	0,18	0,18

1. **Indicatorul lichidității curente** oferă garanția acoperirii datorilor 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.

3.3.5 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 30 iunie 2021

	Perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2021 (revizuită)	Perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2020 (revizuită)
I Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit net	9.739.150	7.600.017
Ajustări pentru elemente nemonetare		
Amortizare și ajustări din deprecierea activelor imobilizate	8.683.777	8.615.133
(Profit) /Pierdere din cedarea activelor imobilizate	(17.895)	24.692
Mișcarea netă a ajustărilor pentru active circulante	(263.541)	439.702
Mișcarea netă a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(3.412.001)	(3.224.694)
Alte ajustări	941.135	(1.686.252)
Pierdere privind dobânzile	1.271.368	1.330.815
Profit din diferențe de curs valutar	(286.656)	(33.819)
Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant	6.916.187	5.465.577
Descreșteri în valoarea stocurilor	99.910	246.056
(Creșteri) ale creanțelor	(1.260.803)	(1.377.553)
(Descreșteri) în valoarea datorilor comerciale și de altă natură	(4.055.186)	(3.086.034)
Dobânzi nete (plătite)	(1.271.368)	(1.330.815)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	10.167.890	7.517.248
II Flux de trezorerie utilizat în activitatea de investiții		
Imobilizări corporale și necorporale	(9.116.396)	(8.535.928)
(Creșteri) în valoarea imobilizărilor pe termen lung	(148.237)	-
Trezoreria netă utilizată în activitatea de investiții	(9.264.633)	(8.535.928)
III Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Creșterea/ (Descreșterea) împrumuturilor pe termen lung și a altor împrumuturi și datorii asimilate	5.066.355	(581.188)
Plăți de împrumuturi	(3.485.206)	(2.310.628)
Dividende plătite	(1.191.710)	(1.030.797)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	389.439	(3.922.613)
Creșterea/ Descreșterea netă de numerar și echivalente de numerar (I + II + III)	1.292.696	(4.941.293)
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	16.490.257	8.542.135

3.4 Alte aspecte

3.4.1 Elemente de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății

Riscul de credit este riscul de pierdere financiară pentru Societate care apare dacă un client sau o contrapartidă la un instrument financiar nu își îndeplinește obligațiile contractuale. În principal, Societatea este expusă la riscul de credit apărut din creanțele restante.

Riscul de lichiditate apare din gestionarea de către societate a mijloacelor circulante, a cheltuielilor de finanțare și a rambursării ratelor aferente instrumentelor de credit.

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

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

- monitorizarea încasărilor în termenul contractual

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

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

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

Lichiditatea curentă a înregistrat în sem. I 2021 valoarea de 1,52 față de 1,24 în sem. I 2020.

Lichiditatea imediată (testul acid) în sem. I 2021 este de 1,49 față de 1,21 în sem. I 2020.

La data de 30 iunie Societatea înregistrează datoriile totale în valoare de 113.667.348 lei.

În funcție de termenul de exigibilitate, datoriile totale se prezintă astfel:

	Valoare netă	Valoarea contractuală	<12 luni	1-2 ani	2-8 ani
Datorii comerciale și alte datorii curente	12.246.783	12.246.783	12.246.783	-	-
Datorii privind impozite și taxe	6.826.660	6.826.660	6.826.660	-	-
Împrumuturi	59.451.103	91.520.437	6.970.413	6.970.413	45.510.277
Alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing operațional)	4.637.198	4.637.198	1.744.319	1.338.927	1.553.952
TOTAL	83.161.744	115.231.078	27.788.175	8.309.340	47.064.229

Alte datorii:

Datorii privind impozit pe profit amânat ¹	30.505.604				
TOTAL	30.505.604				

¹ Impozitul pe profit amânat aferent rezervelor din reevaluare în sold la 30.06.2021 constituit pe seama capitalurilor proprii este în valoare totală de 30.505.604 lei și nu înregistrează modificări față de 31.12.2020. Impozitul pe profit amânat s-a înregistrat în conformitate cu prevederile IAS 8 "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori", pe seama capitalurilor proprii prin cont "Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile".

3.4.2 Litigii

La data de 30.06.2021 Societatea Oil Terminal este implicată într-un număr de 79 litigii în curs, din care în 41 litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 38 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 30 iunie 2021 provizioane pentru litigii în sumă de 1.887.721 lei.

Litigiile în curs semnificative sunt următoarele:

I. Dosar nr.1517/118/2012, aflat pe rolul Judecătoria 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 13.10.2021 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 CITR Filiala București SPRL și ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CITR 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 CITR 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 1.494.621 lei.

IV. Dosar nr.2380/118/2013 pe rolul Tribunalului Constanța, reclamanta Oil Terminal SA și debitoarea 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 la tabelul 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 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.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 12.10.2021.

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

VII. Dosar nr.4206/2/2015, aflat pe rolul Curții de Apel București, prin care reclamantul DG Petrol SRL, societate aflată în faliment, prin lichidator judiciar Fineco Insolvency SPRL, a depus în data de 29.01.2020 la Curtea de Apel București o contestație administrativă prin care a solicitat anularea Deciziei nr.1/05.01.2015, prin care ANAF-Direcția Regională pentru Accize și Operațiuni Vamale București a instituit obligația de plată a sumei de 3.759.256 lei pentru reclamanta DG Petrol SRL.

La termenul de judecată din data de 10.06.2020, reclamanta DG Petrol SRL a depus o cerere de chemare în garanție a Societății Oil Terminal SA prin care solicită instanței de judecată să emită o hotărâre prin care să dispună obligarea chematei în garanție Oil Terminal SA la plata sumei de 3.759.256 lei.

Oil Terminal SA a formulat întâmpinare în termenul legal prin care a invocat excepția inadmisibilității cererii de chemare în garanție, excepția tardivității cererii de chemare în garanție, iar pe fondul cauzei a solicitat respingerea cererii de chemare în garanție ca nefondată.

Prin Încheierea pronunțată în data de 23.09.2020, instanța de fond, respectiv Curtea de Apel București a respins cererea de chemare în garanție formulată de reclamanta DG Petrol SRL în contradictoriu cu Oil Terminal SA ca inadmisibilă.

Reclamantul DG Petrol SRL a formulat recurs, iar Curtea de Apel București, în data de 02.12.2020, în temeiul art.64 alin.4 Cod procedură civilă, a suspendat judecata.

Hotărârea poate fi atacată cu recurs pe toată durata suspendării.

Dosarul a fost repus pe rol și are termen de judecată în 12.11.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 187.963 lei.

VIII. 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 al 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 alte 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 06.10.2021.

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

IX. 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 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 părții 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 de 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 părții 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 FINANTELOR 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 nr.17907/25.10.2017 între BIROUL VAMAL DE FRONTIERĂ CONSTANȚA și OIL TERMINAL SA. Obligă pârâta DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR 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 2.837 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 judecată 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.

X. 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 mărire 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.

Prin Încheierea din data de 08.06.2021 s-a închis dosarul de executare nr.74/2020, debitoarea Master Chem Oil DMCC a achitat suma de 153.886,04 USD.

XI. 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.

Oil Terminal SA a depus cerere de repunere pe rol și de mărire pretenții. Următorul termen de judecată este fixat în data de 08.09.2021.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 847.892 lei.

XII. 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).

Prin Încheierea din 02.12.2020 instanța de judecată a dispus conexarea dosarului nr.7729/118/2019 la dosar nr.1974/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanța.

Prin Încheierea din data de 16.12.2020 instanța de judecată a dispus suspendarea judecării cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr.3068/118/2018, în temeiul art.413 al.1 pct.1 NCPC.

Oil Terminal SA a depus cerere de repunere pe rol și de mărire pretenții.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 08.09.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 1.425.799 lei.

XIII. Dosar nr.2325/212/2020, aflat pe rolul Judecătoria Constanța, prin care reclamantul Dudău Vasile solicită instanței să calculeze valoarea penalităților în cuantum de 1.000 lei/zi de întârziere, pentru perioada 24.10.2019-11.03.2020 (data încheierii contractului de vânzare-cumpărare a imobilului).

Prin Sentința civilă nr.6810/08.06.2021 pronunțată în dosar nr.2325/212/2020, Judecătoria Constanța a respins cererea de acordare de penalități formulată de către Dudău Vasile ca neîntemeiată.

Hotărârea este definitivă.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 139.000 lei.

XIV. 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 09.09.2021.

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

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

Cerere de chemare în judecată prin care se solicită ca instanța să fixeze cuantumul penalităților de întârzieri 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.

Olaru Laurențiu a declarat apel, care are prim termen de judecată în data de 23.11.2021 la Tribunalul Constanța.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 346.000 lei.

XVI. 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 al 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.

Dosarul a fost repus pe rol, având termen de judecată în 12.08.2021.

XVII. 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.

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art.412 al.1 pct.1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

XVIII. 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.

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art.412 al.1 pct.1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

XIX. 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.

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art.412 al.1 pct.1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

XX. 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.

Reclamantul a formulat apel, următorul termen de judecată este fixat de către Curtea de Apel Constanța în data de 27.09.2021.

XXI. 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.

Reclamantul a formulat apel, iar prin Încheierea din data de 23.06.2021, în temeiul art.412 al.1 pct.1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

XXII. 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.

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. Nu s-a comunicat Hotărârea.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 26.504 lei.

XXIII. Dosar nr.4458/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA.

Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian, în contradictoriu cu Oil Terminal SA, Statul Român prin Ministerul Finanțelor Publice, Statul Român prin Ministerul Energiei și Ministerul Energiei, solicită Tribunalului Constanța următoarele:

- constatării existenței dreptului de preferință la cumpărarea de la pârâta Ministerul Energiei, a unui număr de acțiuni necesar menținerii cotei de participare la capitalul social al pârâtei Oil Terminal SA;
- obligării tuturor pârâților la respectarea dreptului de preferință expus la pct.1 începând cu data înregistrării majorării capitalului social al societății Oil Terminal SA.

Nu are termen de judecată, dosarul se află în procedura de regularizare a cererii.

3.5 Analiza activității corporative

Dividende

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

- 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
- valoarea dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00276217 lei/ acțiune.
- stabilirea datei de 07.06.2021 ca dată a plății dividendelor către acționari
- 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.

3.5.1 Guvernanța corporativă

Guvernanța corporativă în cadrul OIL TERMINAL SA se realizează în concordanță cu cadrul legislativ prevăzut de Legea societăților nr.31/1990 și Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Îndeplinind criteriile anunțate de Bursa de Valori București (BVB), la data de 30.01.1998 OIL TERMINAL SA a fost înscrisă la cota bursei, categoria I, sub simbolul OIL, oferind investitorilor protecție și siguranță, transparență informațională și posibilitatea de a-și tranzacționa acțiunile pe o piață organizată.

Bursa de Valori București a aplicat o nouă segmentare a pieței, iar acțiunile Oil Terminal au fost incluse în categoria Standard, începând cu data de 5 ianuarie 2015.

Sistemul de guvernanță corporativă al OIL TERMINAL este permanent îmbunătățit, astfel încât acesta să fie conform cu regulile și recomandările aplicabile unei companii listate la BVB.

Printre primele măsuri implementate în scopul de a asigura o informare transparentă și echitabilă menționăm:

- prezentarea în raportul anual al administratorilor neexecutivi a unui capitol dedicat guvernancei corporative care face referire, printre altele, la informațiile legate de Consiliul de Administrație și comitetele consultative constituite
- diversificarea comunicării cu acționarii și investitorii prin publicarea pe pagina de internet proprie a comunicatelor adresate participanților la piață, a raportărilor financiare trimestriale și semestriale, a rapoartelor anuale, precum și a procedurilor de urmat în vederea accesului și participării la ședințele AGA

Regulamentul de guvernare corporativă

Societatea a elaborat Regulamentul de Guvernare Corporativă al OIL TERMINAL în conformitate cu cerințele Codului de Guvernare al BVB, acesta fiind aprobat de Consiliul de Administrație prin Decizia nr.12/06.03.2019.

Prin acest document societatea și-a asumat voluntar principiile guvernancei corporative. Regulamentul este un document public și poate fi vizualizat pe site-ul companiei accesând link-ul

<http://actionariat.oil-terminal.com/ro/consiliu-de-administratie/regulament-de-guvernanta-corporativa/>.

Acțiuni în vederea îmbunătățirii în continuare a guvernancei corporative a OIL TERMINAL

Odată cu listarea la BVB, OIL TERMINAL și-a asumat aplicarea Codului de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București și deci a celor mai înalte standarde de guvernare corporativă existente în România în acest moment.

Unul dintre obiectivele societății este de a crește transparența și vizibilitatea companiei pe piața de capital și de a asigura o mai mare deschidere față de acționari și investitori, în scopul creșterii credibilității societății.

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.

În perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 componența Consiliului de Administrație a fost:

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 30 iunie 2021 nu sunt înregistrate avansuri și credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducere.

Societatea Oil Terminal la 31 iunie 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 6 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;
- avizarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021, modificat conform adresei nr.11772/VDP/08.04.2021 din partea Ministerului Energiei și a adresei nr.769.254/08.04.2021 din partea Ministerului Finanțelor;
- aprobarea încheierii unui act adițional la contractul de închiriere cu Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța nr.CNAPM-00093-IDP-02/15.09.2014, privind prelungirea valabilității contractului;
- aprobarea încheierii contractului de depozit și prestări servicii cu beneficiarul Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale - Unitatea Teritorială 515 București (ANRSPS), pentru perioada 01.05.2021 - 31.12.2021;
- 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 07.05.2021 - 31.10.2021;
- aprobarea Situațiilor financiare interimare simplificate revizuite la 31.03.2021, întocmite în conformitate cu Reglementările contabile aplicabile, respectiv Ordinul nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, revizuite de auditorul financiar Transilvania Audit & Fiscalty SRL;
- aprobarea Raportului Administratorilor Societății Oil Terminal SA pentru Trim. I 2021, încheiat la data de 31.03.2021, întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.5/2018;
- desemnarea Băncii BCR ca agent de plată pentru plata dividendelor aferente anului 2020 conform cadrului de reglementare aplicabil;
- aprobarea Raportului de evaluare a activității directorilor cu contract de mandat (Director General și Director Financiar) pentru activitatea desfășurată în anul 2020, întocmit în conformitate cu art.36 alin.(5) din OUG nr.109/2011;
- aprobarea încheierii contractului de depozit și prestări servicii cu beneficiarul Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale - Unitatea Teritorială 515 București (ANRSPS), pentru perioada 01.06.2021 - 31.12.2021;
- aprobarea modificării Regulamentului de organizare și funcționare al Societății Oil Terminal SA, cu aplicabilitate din data de 01.07.2021.

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

Indicatori cheie de performanță (ICP)	Valoare realizată trim. II 2021 (cumulat la 6 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	78.020	≤100% (≤ 163.511 mii lei)
1.3 Lichiditatea curentă	1,52	≥ 0,85
1.4 Solvabilitatea patrimonială – %	79,4%	> 30%
1.5 EBITDA – mii lei	16.973	≥ 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)	8.309.145	≥ 100% (27.468.720 lei)
2.2 Guvernanță 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%

3.5.2 Conducerea executivă

Conducerea executivă a Societății Oil Terminal SA în semestrul 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 Viorel Sorin CIUTUREANU, Adriana FRANGU, Marieta Elisabeta STAȘI, Gabriel DARABAN, Emil ROHAT la capitalul social al societății.

ICP financiare și nefinanciare aferenți directorilor cu contract de mandat - trim.II 2020

Indicatori cheie de performanță (ICP)	Valoare realizată trim. II 2021 (cumulat la 6 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	78.020	≤100% (≤ 163.511 mii lei)
1.3 Lichiditatea imediată (test acid)	1,49	≥ 0,8
1.4 Solvabilitatea patrimonială – %	79,4%	> 30%
1.5 EBITDA – mii lei	16.973	≥ 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	91,07%	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	8.309.145	≥ 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

În conformitate cu prevederile art.55 alin.(1) din OUG nr.109/2011 prezentăm modul de monitorizare și realizare a indicatorilor privind performanța societății la Sem.I 2021:

Indicatori privind performanța Societății	Obiectiv de performanță	Țintă an 2021	Realizat S1 2021
---	-------------------------	---------------	------------------

				(cumulat la 6 luni)
1	EBITDA (profit operațional + deprecierea activelor imobilizate + ajustări cu provizioanele) - mii lei -	<i>Realizarea ≥ 95% din valoarea țintă</i>	19.693	16.973
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%	91,07%
4	Rentabilitatea activelor (ROA)	<i>Creșterea profitabilității societății în raport cu totalul activelor la nivelul ≥ 20 %</i>	≥ 20 %	16,7%
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	19

4. EVENIMENTE CORPORATIVE RELEVANTE ÎN SEMESTRUL I 2021

Pe parcursul celor 6 luni ale anului 2021, în cadrul societății, au avut loc următoarele evenimente semnificative:

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), 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.

III. Autorizația de antrepozit fiscal – actualizarea cuantumului garanției.

În conformitate cu Amendamentul nr.3 încheiat cu Banca Comercială Română SA s-a prelungit termenul de valabilitate al scrisorii de garanție bancară nr.G084724/832 în valoare de 16.222.728,75 lei, de la data de 30.06.2021 până la data de 31.12.2021.

IV. În perioada 05.04.-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.-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.

V. 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.

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.

4.1 Evenimente ulterioare perioadei de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021

I. Administratorii Societății au luat act de Notificarea nr.227/04.05.2021 transmisă la sediul societății de către dl. Radu Pop, prin care acesta anunță retragerea din calitatea de administrator neexecutiv al societății începând cu data de 30 iulie 2021, în baza art.4.1., lit.e) din Contractul de mandat nr.4306/04.04.2018.

II. La data prezentului raport, societatea a promovat un proiect de rectificare bugetară pentru anul 2021 având în vedere următoarele considerente :

- rezultatele pozitive ale execuției bugetare la 30.06.2021, precum și evoluția favorabilă a principalilor indicatori bugetari în cursul semestrului II 2021. Datorită apariției unei situații economice de conjunctură, respectiv, oprirea rafinării Rompetrol Rafinare ca urmare a producerii unui incendiu puternic, programul fizic va crește cu 4%, ceea ce va genera venituri suplimentare cu 6,2% mai mari comparativ cu nivelul aprobat inițial.

- reluarea negocierilor salariale în conformitate cu prevederile CCM în vigoare, precum și solicitarea acționarului majoritar de a analiza, în cadrul unei rectificări bugetare, posibilitatea acordării unei majorări salariale.

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2021 a fost avizat de către Consiliul de Administrație prin Decizia nr.62/27.07.2021.

III. Consiliul de Administrație al Societății OIL TERMINAL SA, întrunit în ședința din data de 27.07.2021 a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 30.08.2021, cu următoarea ordine de zi:

- Informare privind aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 10.000.000 lei pentru o perioadă de 12 luni.
- Aprobarea menținerii structurii de garanții aferentă prelungirii liniei de credit în suma de 10.000.000 lei, pe o perioadă de 12 luni, așa cum a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr.6/04.04.2018 și menținută prin Hotărârea AGOA nr.13/05.08.2019 și prin Hotărârea AGOA nr.12/12.06.2020.
- Aprobarea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2021.
- Aprobarea valorii de 1.000.000 euro reprezentând limita de despăgubire aferentă poliței de asigurare pentru răspunderea civilă a administratorilor societății în funcție, cu unic beneficiar al indemnizațiilor de asigurare Societatea OIL TERMINAL.
- Revocarea dnului Radu Cristian POP din funcția de administrator al Societății Oil Terminal SA, ca urmare a renunțării acestuia la mandat. (Vot secret)
- Numirea unui administrator provizoriu. (Vot secret)

- Stabilirea duratei mandatului administratorului provizoriu la 4 luni sau până la finalizarea procedurii de recrutare și selecție prevăzută în OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, dacă aceasta va avea loc mai devreme de 4 luni de la numirea de către AGOA a administratorului provizoriu.
- Stabilirea cuantumului remunerației administratorului provizoriu al Consiliului de Administrație egală cu cea a administratorilor în funcție.
- Aprobarea formei și conținutului contractului de mandat ce se va încheia cu administratorul provizoriu, aceleași cu ale administratorilor în funcție.

5. PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 30.06.2021 și pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 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 30.06.2021 și pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021 incluse în acest raport sunt revizuite de către auditorul financiar Transilvania Audit & Fiscality, care a întocmit un Raport de revizuire a situațiilor financiare interimare simplificate la data de 30.06.2021.

6. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

6.1 Tranzacții cu entități deținute de stat

În semestrul I 2021, Societatea a derulat tranzacții cu entități deținute de stat (indiferent de cota de participație), facturate în perioada 01.01.2021 - 30.06.2021 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.- 30.06.2021	Decontări în perioada 01.01.- 30.06.2021	Sume nedecontate la 30 iunie 2021
Administrația Națională a Rezervelor de Stat și Probleme Speciale – Unitatea Teritorială 515	-	1.824.117	1.803.840	20.277
Agencia Română de Salvare a Vieții Omenești pe Mare	-	111.315	90.783	20.532
Chimcomplex	408.705	2.657.383	2.810.212	255.876
Compania Națională Administrația Porturilor Maritime	1.343	-	1.343	0
Conpet	-	90.855	90.855	0
C.N.C.F. CFR	7.261	25.440	29.619	3.082
OMV Petrom	6.212.702	22.994.611	24.789.047	4.418.266
Rompetrol Rafinare	100.655	1.829.206	1.741.386	188.475
S.N.T.F.M - CFR Marfă Centrul Zonal de Marfă Constanța	1.540	6.260	5.679	2.121
SN Radiocomunicații Sucursala Direcția Radiocomunicații	470	5.690	6.160	0
UM 02133 Direcția Hidrografică Maritimă	5.264	23.763	25.712	3.315
SN Aeroportul Internațional Mihail Kogălniceanu	-	3.077	3.077	0
TOTAL	6.737.940	29.571.717	31.397.713	4.911.944

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2020	Achiziții în perioada 01.01.- 30.06.2021	Decontări în perioada 01.01.- 30.06.2021	Sume nedecontate la 30 iunie 2021
Administrația Bazinală de Apă Dobrogea Litoral	-	1.852	1.852	-

Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat	-	89	89	-
Agencia de Protecție a Mediului Constanța	-	1.500	1.500	-
Agencia Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară	-	970	970	-
Agencia Națională Pentru Resurse Minerale	-	6.384	6.384	-
Asociația de Acreditare din România - RENAR	492	24.174	24.666	-
Asociația de Standardizare din România	-	3.769	3.769	-
Autoritatea Feroviară Română AFER	-	29.632	29.114	518
Autoritatea Națională de reglementare în domeniul Energiei ANRE	-	525	525	-
Autoritatea Navală Română	-	14.726	14.726	-
Autoritatea Rutieră Română-ARR	-	1.692	1.692	-
Biroul Român de Metrologie Legală	742	11.137	11.879	-
Bursa de Valori	-	14.280	14.280	-
C.N.C.F. CFR	3.192	19.930	16.701	6.421
Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură Constanța	-	6.928	6.928	-
Căpitania Zonală Constanța	-	244	244	-
Centrul Național de Calificare și Instruire Feroviară - CENAFER	239	360	599	-
Ceronav	-	3.913	3.913	-
Compania Națională Administrația Porturilor Maritime	39.648	2.254.185	2.233.734	60.099
Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR	-	273	273	-
Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor Sub Presiune - CNCIR	-	9.634	8.594	1.040
Compania Națională Poșta Română	-	1.908	1.908	-
Depozitarul Central	295	9.324	5.672	3.947
Electrificare CFR Sucursala Constanța	-	49.412	49.412	-
Engie România	(162.782)	3.209.903	2.718.460	328.661
INCD Insemex	89.012	77.576	166.588	-
Inspecția de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub presiune și Instalațiilor de ridicat - ISCIR	-	2.200	2.200	-
Institutul pentru Tehnologii Avansate	-	4.862	-	4.862
Instituția Prefectului Constanța	-	65	65	-
Iprochim	3.844	1.689	5.266	267
Monitorul Oficial	-	3.577	3.577	-
Ministerul Transporturilor	-	200	200	-
Muzeul de Istorie Națională și Arheologie	-	8.500	8.500	-
Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară	-	40	40	-
Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța	-	1.980	1.980	-
OMV Petrom	-	714	714	-
Primăria Municipiului Constanța	-	93	93	-
RAJA	52.885	394.130	390.871	56.144
Registrul Auto Român RAR	-	858	858	-
RNP Romsilva D.C.E.A.C.	13.298	-	13.298	-

Rompetrol Downstream	-	122.640	112.367	10.273
Serviciul Public de Impozite, Taxe și alte Venituri	-	138	138	-
Telecomunicații CFR	-	5.489	5.489	-
TOTAL	40.865	6.301.495	5.870.128	472.232

6.2 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 01.01.2021-30.06.2021.

Achizițiile se desfășoară în conformitate cu Regulamentul Intern de Achiziții.

Situația aferentă perioadei 01.01.2021-30.06.2021 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

Trimestrul II

Nu este cazul.

6.3. Tranzacții conform art.52 din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare, din care:

6.3.1 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 – 30.06.2021

Tranzacții supuse obligației de informare AGA

6.3.1.1 Tranzacții cu furnizorii

Nr. crt.	Părțile actului juridic	Data încheierii 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port 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 Port Constanța	79,40	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 25.03.2021	Nu este cazul
17	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	3301 / 07.04.2021	Comandă	Eliberare legitimație acces platformă portuară	62,36	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
18	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	3679 / 20.04.2021	Comandă	Eliberare viză și schimbare funcție în carnetele de lucrător portuar pentru angajații din cadrul S P Port pentru anul 2021	344,13	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
19	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	7 / 12.05.2021	Act Adițional	Prelungire termen de valabilitate contract	Estimat 1.781,16 lei pentru anul 2021	Nu este cazul	Garanție de bună execuție: echivalentul în lei a 3 chirii lunare inclusiv cota legală de TVA	10 zile lucrătoare de la data primirii facturii fiscale	Penalități 0,10% pentru fiecare zi calendaristică de întârziere.
20	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	4222 / 13.05.2021	Comandă	Eliberare legitimație acces platformă portuară salariați	124,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
21	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	4563 / 26.05.2021	Comandă	Eliberare autorizații liberă trecere Port Constanța (înlocuire carton) pentru 2 autospeciale PSI	19,85	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 25.05.2021	Nu este cazul
22	Compania Națională Administrația Porturilor Maritime SA Constanța	5164 / 18.06.2021	Comandă	Eliberare legitimație acces platformă portuară	187,08	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul

23	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
24	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
25	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
26	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
27	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
28	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
29	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
30	Autoritatea Națională pentru Administrare și	3119 / 30.03.2021	Comandă	Utilizare spectru de frecvențe radio pentru serviciul mobil	116,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 4 zile	Nu este cazul

	Reglementare în Comunicații-ANCOM			maritim trim. IV 2020, confirm licență nr. MM-NAV 28/2014, decizie nr. TC/837/11.03.2021 afereent perioadei 01.01.2021- 31.03.2021					
31	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
32	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
33	Asociația de Standardizare din România ASRO	4592 / 27.05.2021	Comandă	Furnizare standarde	101,88	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
34	Asociația de Standardizare din România ASRO	5101 / 17.06.2021	Comandă	Furnizare standarde	625,80	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
35	Asociația de Standardizare din România ASRO	5242 / 24.06.2021	Comandă	Furnizare standarde	231,19	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
36	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
37	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
38	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
39	Autoritatea Rutieră Română - ARR	2975 / 24.03.2021	Comandă	Înlocuire copie conformă a 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
40	Autoritatea Rutieră Română - ARR	4391 / 20.05.2021	Comandă	Eliberare copii conforme ale licenței de transport marfă pentru 3 autovehicule societate	780,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
41	Autoritatea Rutieră Română - ARR	4643 / 31.05.2021	Comandă	Înlocuire copie conformă a licenței de transport pentru vidanța MAN cu nr. de înregistrare AG-16-UOI	117,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
42	Autoritatea Rutieră Română - ARR	5206 / 23.06.2021	Comandă	Reînnoire copie conformă a licenței de transport marfă pentru basculanta MAN cu nr. de înmatriculare AG-16-VYE	260,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
43	Autoritatea Feroviară Română - AFER	817 / 26.01.2021	Comandă	Examinare în vederea atestării personalului pentru Responsabili RLFI-SC	1.535,47	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 2 zile	Nu este cazul

44	Autoritatea Feroviară Română - AFER	1187 / 02.02.2021	Comandă	Reînnoire autorizații de funcționare pentru locomotivele cu nr.92 53 0 690042-2 și 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
45	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
46	Autoritatea Feroviară Română - AFER	1592 / 12.02.2021	Comandă	Acoperire Financiară privind Răspunderea 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
47	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
48	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
49	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
50	Autoritatea Feroviară Română - AFER	2933 / 23.03.2021	Comandă	Autorizare pentru personalul din cadrul Stației 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
51	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
52	Autoritatea Feroviară Română - AFER	3164 / 31.03.2021	Comandă	Autorizare personal din cadrul Stației 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
53	Autoritatea Feroviară Română - AFER	3843 / 27.04.2021	Comandă	Viza periodică (la 5 ani) pentru autorizația privind exercitarea funcției de IDM	518,20	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 2 zile	Nu este cazul
54	Autoritatea Feroviară Română - AFER	3844 / 27.04.2021	Comandă	Viza periodică (la 5 ani) pentru autorizația privind exercitarea funcției de IDM și acar	344,70	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 2 zile	Nu este cazul

55	Autoritatea Feroviară Română - AFER	3869 / 28.04.2021	Comandă	Prelungirea dreptului de acces la Registrul Național al Vehiculelor (RNV) pentru anul 2021-2022	1.176,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
56	Autoritatea Feroviară Română - AFER	4176 / 12.05.2021	Comandă	Viza periodică (la 5 ani) pentru autorizația privind exercitarea funcției de șef de manevră	171,50	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 2 zile	Nu este cazul
57	Autoritatea Feroviară Română - AFER	4325 / 18.05.2021	Comandă	Autorizare personal din cadrul Stației CFU cu responsabilități în siguranța circulației, pentru exercitarea funcției de acar	492,65	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
58	Autoritatea Feroviară Română - AFER	4388 / 20.05.2021	Comandă	Reînnoire autorizație de funcționare pentru locomotiva cu nr. 92 53 0 690041-4	886,77	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
59	Autoritatea Feroviară Română - AFER	4466 / 24.05.2021	Comandă	Obținere aviz tehnic de menținere în funcțiune pentru locomotiva cu nr. de circulație 9253 0690 041-4	1.330,05	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
60	Autoritatea Feroviară Română - AFER	4848 / 09.06.2021	Comandă	Reautorizare personal pentru manipularea instalațiilor de siguranța circulației cu care sunt echipate locomotivele pentru menținerea pe loc a acestora la manevră și /sau în circulația trenurilor în cazul conducerii simplificate-fără mecanic ajutor locomotive	172,31	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
61	Autoritatea Feroviară Română - AFER	5113 / 17.06.2021	Comandă	Verificare documentație pentru îndeplinirea cerințelor legale privind licența de transport feroviar nr. LMF 012-2019	7.910,73	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
62	Autoritatea Feroviară Română - AFER	5219 / 23.06.2021	Comandă	Acordare viză periodică la 5 ani la autorizațiile deținute de personalul cu responsabilități în siguranța circulației care desfășoară, pe proprie răspundere, activități specifice transportului feroviar	172,38	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
63	Autoritatea Feroviară Română - AFER	5220 / 23.06.2021	Comandă	Viza periodică (la 5 ani) pentru autorizația privind exercitarea funcției de șef magaziner	205,14	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 5 zile	Nu este cazul
64	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

65	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
66	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
67	Administrația Fondului de Mediu	3459 / 13.04.2021	Comandă	Contribuția datorată la fondul de mediu - aferent martie 2021	11,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
68	Administrația Fondului de Mediu	4281 / 17.05.2021	Comandă	Contribuția datorată la fondul de mediu - aferent aprilie 2021	8,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
69	Administrația Fondului de Mediu	4353 / 19.05.2021	Comandă	Contribuția datorată la fondul de mediu - aferent aprilie 2021	8,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
70	Administrația Fondului de Mediu	4867 / 09.06.2021	Comandă	Contribuția datorată la fondul de mediu - aferent mai 2021	7,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
71	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
72	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
73	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
74	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
75	Agencia pentru Protecția Mediului	3196 / 02.04.2021	Comandă	Taxă eliberare acord de mediu pentru obiectivul de investiții "Mărirea capacității de depozitare în S P Sud"	400,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
76	Agencia pentru Protecția Mediului	3197 / 02.04.2021	Comandă	Taxă eliberare acord de mediu pentru obiectivul de investiții "Reamenajare rampă CF pentru descărcare păcură din cisterne CF depozitare și pompare la nave S PSud"	400,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 3 zile	Nu este cazul
77	Agencia pentru Protecția Mediului	3979 / 05.05.2021	Comandă	Taxă procedură aprobare pentru transport intern deșeuri periculoase	200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul

78	Agenția pentru Protecția Mediului	4885 / 10.06.2021	Decont	Taxă aplicare viză anuală la Autorizația de mediu 343/13.09.2013	100,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 09.06.2021	Nu este cazul
79	Agenția de Cadastru și Publicitate	513 / 19.01.2021	Decont	Obținere extrase de carte funciară de informare pentru teren în 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
80	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
81	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
82	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
83	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
84	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
85	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
86	Agenția de Cadastru și Publicitate	3894 / 28.04.2021	Decont	Extras de carte funciară pentru toate terenurile societății	280,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 29.04.2021	Nu este cazul
87	Agenția de Cadastru și Publicitate	4654 / 31.05.2021	Decont	Extras carte funciară de informare pentru-CF 246755-suprafața 60.394 mp	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 31.05.2021	Nu este cazul
88	Agenția de Cadastru și Publicitate	4744 / 04.06.2021	Decont	Extras carte funciară de informare pentru terenul în suprafață de 12916 mp- CF 214855	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 03.06.2021	Nu este cazul
89	Agenția de Cadastru și Publicitate	5109 / 17.06.2021	Decont	Extras de carte funciară	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 18.06.2021	Nu este cazul
90	Agenția de Cadastru și Publicitate	5112 / 17.06.2021	Decont	Extrase din planul cadastral de pe ortofotoplan	90,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat numerar la casierie în data de 18.06.2021	Nu este cazul

91	Agenția de Cadastru și Publicitate	5274 / 28.06.2021	Decont	Obținere extras de carte funciară pentru informare	40,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 28.06.2021	Nu este cazul
92	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
93	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
94	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
95	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
96	Autoritatea Navală Română - ANR	2937 / 23.03.2021	Decont	Adnotare stagiu 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
97	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
98	Institutul Național de Metrologie	5178 / 22.06.2021	Comandă	Etalonare termometre din sticlă cu lichid și termometre de contact	2.430,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în maxim 15 zile	Nu este cazul
99	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
100	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
101	Direcția Regională de Metrologie Legală Constanța	3524 / 14.04.2021	Comandă	Etalonare metrologică măsură etalon secundar de 50 dm cu rigla gradată pe generatoare	200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în maxim 15 zile	Nu este cazul
102	Direcția Regională de Metrologie Legală Constanța	3525 / 14.04.2021	Comandă	Etalonare termometru din sticlă cu lichid	180,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în maxim 15 zile	Nu este cazul

103	Bursa de Valori București	179 / 11.01.2021	Comandă	Mentținere 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
104	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 3 zile	Nu este cazul
105	Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură	4830 / 08.06.2021	Comandă	Seminar pe teme de fiscalitate	1.620,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în maxim 3 zile	Nu este cazul
106	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
107	Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune – CNCIR SA	1647 / 15.02.2021	Comandă	Inspecție tehnică în utilizarea generatoarelor de abur	1.950,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 15 zile	Nu este cazul
108	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 – SP Nord	2.400,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 15 zile	Nu este cazul
109	Compania Națională pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune – CNCIR SA	4828 / 08.06.2021	Comandă	Verificare butelie compresor aer	874,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 15 zile	Nu este cazul
110	Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere SA- Direcția Regională de Drumuri și Poduri Constanța - CNAIR	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
111	Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere SA- Direcția Regională de Drumuri și Poduri Constanța - CNAIR	1958 / 22.02.2021	Comandă	Eliberare rovinete 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

112	Centrul Teritorial CENAFER Constanța	4303 / 17.05.2021	Comandă	Autorizare și reautorizare personal din cadrul Stației CFU pentru exercitarea funcției de acar	240,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 15 zile	Nu este cazul
113	Centrul Teritorial CENAFER Constanța	96 / 222 / 21.05.2021	Contract	Evaluarea competențelor profesionale pentru 19 persoane din cadrul Stației CFU	1710,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 15 zile	Nu este cazul
114	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
115	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
116	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
117	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
118	Iprochim SA	4775 / 07.06.2021	Comandă	Inspecție tehnică anuală ITA pentru vidanța societății cu nr.AG-16-UOL	1.415,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în maxim de 30 zile	Nu este cazul
119	Regia Autonomă 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
120	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
121	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
122	Ministerul Transporturilor și Infrastructurii	2107 / 24.02.2021	Comandă	Eliberare Aviz Sănătate 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
123	Ministerul Transporturilor și Infrastructurii	2806 / 18.03.2021	Comandă	Viză anuală pentru Structura de Psihologie în vederea testării psihologice a personalului cu atribuții în siguranța transporturilor	300,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
124	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

125	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
126	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
127	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
128	Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Constanța	3588 / 16.04.2021	Comandă	Taxa OCPI, radiere construcții	360,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
129	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
130	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
131	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
132	Oficiul Național al Registrului Comerțului	3019 / 25.03.2021	Comandă	Obținere Certificat Constatator	30,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
133	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
134	Oficiul Național al Registrului Comerțului	3666 / 20.04.2021	Decont	Obținere Certificat Constatator	45,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu card Visa Business	Nu este cazul
135	Oficiul Național al Registrului Comerțului	3868 / 28.04.2021	Decont	Înregistrarea hotărârilor adoptate în cadrul ședinței AGOA din data de 26.04.2021	1.281,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 28.04.2021	Nu este cazul
136	Oficiul Național al Registrului Comerțului	3966 / 05.05.2021	Decont	Înregistrarea hotărârilor adoptate în cadrul ședinței AGOA din data de 29.04.2021	427,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 06.05.2021	Nu este cazul
137	Oficiul Național al Registrului Comerțului	4353 / 19.05.2021	Decont	Solicitare informații	72,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 20.05.2021	Nu este cazul
138	Oficiul Național al Registrului Comerțului	4667 / 02.06.2021	Decont	Obținere Certificat	45,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 02.06.2021	Nu este cazul

139	Oficiul Național al Registrului Comerțului	5110 / 17.06.2021	Decont	Obținere Certificat Constatator	45,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 18.06.2021	Nu este cazul
140	Oficiul Național al Registrului Comerțului	5112 / 17.06.2021	Decont	Taxa eliberare extrase din planul cadastral de pe ortofotoplan	90,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 18.06.2021	Nu este cazul
141	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
142	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 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
143	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
144	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
145	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
146	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
147	Primăria Municipiului Constanța	741 / 25.01.2021	Comandă	Eliberare autorizații de trasa stradală a Municipiului Constanța pentru vidanța MAN de transport marfă a societății	11.418,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul

				pentru perioada februarie - decembrie 2021					
148	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
149	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
150	Primăria Municipiului Constanța	2050 / 23.02.2021	Comandă	Taxă judiciara de timbru	1.321,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
151	Primăria Municipiului Constanța	2112 / 24.02.2021	Comandă	Taxă judiciara de timbru	220,35	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
152	Primăria Municipiului Constanța	2381 / 04.03.2021	Comandă	Eliberare autorizație de circulație pe trama stradală a Mun. Constanța, pentru microbuz Ford cu nr. CT-68- TER și autobuz Iveco cu nr. B- 92-EIY pe o perioada de 1 an	4.224,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
153	Primăria Municipiului Constanța	3264 / 06.04.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	510,06	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
154	Primăria Municipiului Constanța	3649 / 20.04.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
155	Primăria Municipiului Constanța	3650 / 20.04.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	560,20	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
156	Primăria Municipiului Constanța	3661 / 20.04.2021	Decont	Taxă eliberare Certificat de Urbanism	59,70	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în termen de 4 zile	Nu este cazul
157	Primăria Municipiului Constanța	3848 / 27.04.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	251,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
158	Primăria Municipiului Constanța	4181 / 12.05.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
159	Primăria Municipiului Constanța	4677 / 02.06.2021	Comandă	Taxă Certificat de Urbanism	15,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
160	Primăria Municipiului Constanța	4678 / 02.06.2021	Comandă	Taxă Certificat de Urbanism	9,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
161	Primăria Municipiului Constanța	5083 / 17.06.2021	Comandă	Taxa Certificat de Urbanism	22,74	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
162	Primăria Municipiului Constanța	5305 / 29.06.2021	Comandă	Taxă judiciară de timbru	100,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP în termen de 1 zi	Nu este cazul
163	Primăria Municipiului Constanța	5356 / 30.06.2021	Decont	Obținere certificat de urbanism pentru obiectivul de investiții "Documentație DTAC pergolă	30,22	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 29.06.2021	Nu este cazul

				încărcare autocisterne depozit Sud"					
164	Primăria Municipiului Constanța	5358 / 30.06.2021	Decont	Obținere certificat de urbanism pentru obiectivul de investiții "Reparat platformă betonată parcare auto depozit Sud"	17,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 29.06.2021	Nu este cazul
165	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
166	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
167	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
168	Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT	2856 / 19.03.2021	Decont	Plată scoatere din evidență active cu nr. de inventar 11210336 și 11111049	1.948,50	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 19.03.2021	Nu este cazul
169	Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța SPIT	5351 / 30.06.2021	Decont	Taxă diferență de impozit pentru radiere autovehicule societate	680,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie în data de 29.06.2021	Nu este cazul
170	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

6.3.1.2 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	158 / 12.01.2021	Act Adițional nr.3 la Contract nr.1/2020	01.01.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	1.001.045,65 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumului datorat.
2	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	454 / 02.02.2021	Act Adițional nr.4 la Contract nr.1/2020	01.02.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	696.895,20 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumului datorat.
3	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	822 / 03.03.2021	Act Adițional nr.5 la Contract	01.03.2021-30.04.2021	Prestări servicii	414.008,29 lei	Nu	Nu	20 zile calendaristice de la data emiterii	Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere la nivelul celor

	OIL TERMINAL SA		nr.1/2020		depozitare motorină				facturii, cu ordin de plată	prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
4	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1151 / 31.03.2021	Act Adițional nr.6 la Contract nr.1/2020	01.04.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	172.853,31 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
5	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1529 / 27.04.2021	Act Adițional nr.7 la Contract nr.1/2020	08.04.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	115.938,09 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
6	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	2155 / 15.06.2021	Contract nr.3/2021	01.05.2021-31.12.2021	Prestări servicii depozitare motorină	1.203.187,92 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
7	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	270 / 15.01.2021	Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	90.958 lei	Nu	Nu	30 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.
8	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	821 / 03.03.2021	Act Adițional nr.1 la Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	150.766 lei	Nu	Nu	30 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.
9	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1530 / 27.04.2021	Act Adițional nr.3 la Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	224.280 lei	Nu	Nu	30 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.
10	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1656 / 07.05.2021	Contract nr.9 PS/2021	07.05.2021-31.10.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	278.139,55 lei	Nu	Nu	30 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.

6.3.2 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 – 30.06.2021

Tranzacții supuse obligației de informare AGA

6.3.2.1 Tranzacții cu furnizorii

Nr. crt.	Părțile actului juridic	Data încheierii 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

6.3.2.2 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	158 / 12.01.2021	Act Adițional nr.3 la Contract nr.1/2020	01.01.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	1.001.045,65 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
2	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	454 / 02.02.2021	Act Adițional nr.4 la Contract nr.1/2020	01.02.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	696.895,20 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
3	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	822 / 03.03.2021	Act Adițional nr.5 la Contract nr.1/2020	01.03.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	414.008,29 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
4	ANRSPS UT 515 București și	1151 / 31.03.2021	Act Adițional nr.6 la Contract	01.04.2021-30.04.2021	Prestări servicii	172.853,31 lei	Nu	Nu	20 zile calendaristice de la data emiterii	Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere la nivelul celor

	OIL TERMINAL SA		nr.1/2020		depozitare motorină				facturii, cu ordin de plată	prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
5	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1529 / 27.04.2021	Act Adițional nr.7 la Contract nr.1/2020	08.04.2021-30.04.2021	Prestări servicii depozitare motorină	115.938,09 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
6	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	2155 / 15.06.2021	Contract nr.3/2021	01.05.2021-31.12.2021	Prestări servicii depozitare motorină	1.203.187,92 lei	Nu	Nu	20 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 la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat.
7	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	270 / 15.01.2021	Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	90.958 lei	Nu	Nu	30 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.
8	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	821 / 03.03.2021	Act Adițional nr.1 la Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	150.766 lei	Nu	Nu	30 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.
9	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1530 / 27.04.2021	Act Adițional nr.3 la Contract nr.5 PS/2021	18.01.2021-30.04.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	224.280 lei	Nu	Nu	30 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.
10	ANRSPS UT 515 București și OIL TERMINAL SA	1656 / 07.05.2021	Contract nr.9 PS/2021	07.05.2021-31.10.2021	Încărcare motorină în cisterne CF	278.139,55 lei	Nu	Nu	30 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.

6.4 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 – 30.06.2021

6.4.1 Tranzacții cu furnizorii

Nu este cazul.

6.4.2 Tranzacții cu clienții

Nr. crt.	Părțile actului juridic	Nr. și data încheierii actului juridic	Natura actului juridic	Perioada de valabilitate	Descriere obiect	Valoarea estimată (fără TVA)	Creanțe reciproce	Garanții constituite	Termene și modalități de plată	Dobânzi și penalități
1	PETROTEL LUKOIL SA Ploiești și OIL TERMINAL SA	5872/18.12.2020	Contract de prestări servicii și expediție nr.7/C/2021	01.01.2021-31.12.2021	Import țiței, MTBE, motorină, export benzină, motorină	46.300.000 lei	Nu	Nu	30 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.
2	PETROTEL LUKOIL SA Ploiești și OIL TERMINAL SA	1810/21.05.2021	Act Adițional nr.1 la Contract nr.7/C/2021	21.05.2021-31.12.2021	Modificare valoare de la 46.300.000 lei la 645.000 lei	645.000 lei	Nu	Nu	30 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.
3	OSCAR DOWNSTREAM și OIL TERMINAL SA	1519/27.04.2021	Contract de prestări servicii și expediție nr.27/C/2021	01.05.2021 - 31.12.2021	Primire motorină în rezervoarele Oil Terminal, depozitare, condiționare, încărcare în autocisterne, cisterne CF, nave, barje fluviale	22.700.000 lei	Nu	Nu	30 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.
4	LITASCO SA GENEVA și OIL TERMINAL SA	1811/21.05.2021	Act Adițional nr.1 la Contract nr.71/C/2021 Modificare valoare estimată de la 16.000.000 lei la 56.600.000 lei	21.05.2021-31.12.2021	Descărcare țiței din nave maritime și predare la Conpet pentru pompare la rafinărie, încărcare benzină și motorină la nave, depozitare țiței și produse petroliere	56.600.000 lei	Nu	Nu	30 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.
5	OMV PETROM SA și	2404/29.06.2021	Act Adițional nr.13 la Contract nr.35/C/2018	01.07.2021-31.12.2021	Descărcare, depozitare, încărcare țiței și alte produse petroliere	19.600.000 lei pentru sem II 39.500.000 lei	Nu	Nu	30 zile calendaristice de la data emiterii facturii,	Dobânzi de întârziere de 0,02% pentru fiecare zi întârziere din suma neachitată în termen și penalități de întârziere datorate pentru neachitarea

OIL TERMINAL SA		Pelungire valabilitate			pentru an 2021			cu ordin de plată	la scadență a facturilor de 0,01% pentru fiecare zi de întârziere.
--------------------	--	---------------------------	--	--	----------------	--	--	----------------------	---

După aprobarea de către Consiliul de Administrație și îndeplinirea obligațiilor prevăzute de legislația pieței de capital, Raportul administratorilor pentru Sem.I 2021 va fi prezentat spre informarea acționarilor într-o ședință AGA ulterioară.

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

**Director General,
Sorin Viorel CIUTUREANU**

**Director Financiar,
Adriana FRANGU**

OIL TERMINAL SA

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE

**LA DATA SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI
INCHEIATA LA 30 Iunie 2021 (REVIZUITA)**

*Intocmite in conformitate cu Standardul International de
Contabilitate 34 - „Raportarea Financiara Interimara”*



2021

CUPRINS

Situatii financiare interimare

1. Pagina de titlu la situatii financiare.....	1
2. Situația interimara a poziției financiare.....	2 - 3
3. Situația interimara a rezultatului global.....	4
4. Situația interimara a modificarilor capitalurilor proprii	5 - 6
5. Situația interimara a fluxurilor de trezorerie.....	7
6. Note la situațiile financiare interimare.....	8 -55

	Nota	30 iunie 2021 (revizuita)	31 decembrie 2020 (auditata)
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	4.501.110	4.548.644
Imobilizari corporale	15	501.732.163	505.283.435
Imobilizari corporale in curs de executie	16	14.421.450	10.602.967
Imobilizari financiare	18	898.729	750.492
Imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing	17	4.653.150	4.862.180
Total active imobilizate		526.206.602	526.047.718
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	789.050	888.960
Cienti si conturi asimilate	20	21.109.941	19.950.329
Alte creante	21	3.777.083	3.264.732
Impozite si taxe de recuperat	21	11.094	422.254
Numerar si echivalente de numerar	22	16.490.257	15.197.561
Total active circulante		42.177.425	39.723.836
TOTAL ACTIVE		568.384.027	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	177.565.280	176.278.264
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	9.739.150	3.705.483
Repartizarea profitului	27	-	(809.697)
Total capitaluri proprii		451.099.552	442.969.173
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	52.480.690	50.774.116
Alte imprumuturi si datorii asimilate	28	2.892.879	2.911.710
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	30.505.604	30.505.604
Total datorii pe termen lung		85.879.173	84.191.430
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	6.970.413	6.970.413
Datorii comerciale	31	8.938.555	12.366.752
Datorii privind impozite si taxe	32	6.826.660	7.000.678
Alte datorii curente	33	3.308.228	3.376.429
Alte imprumuturi si datorii asimilate	33	1.744.319	1.850.913
Total datorii curente		27.788.175	31.565.185
TOTAL DATORII		113.667.348	115.756.615

Provizioane	34	3.572.281	6.984.281
Subventii pentru investitii	35	44.846	61.485
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		568.384.027	565.771.554

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 10.08.2021 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	6 luni incheiate la 30 iunie 2021 (revizuita)	6 luni incheiate la 30 iunie 2020 (revizuita)
Venituri din prestarea de servicii	3	94.107.437	90.986.414
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	634.087	694.595
Alte venituri din exploatare	5	4.350.148	4.281.259
Cheltuieli materiale	7	(4.562.989)	(3.908.028)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(2.500.584)	(2.696.526)
Cheltuieli cu personalul	9	(48.593.816)	(44.240.532)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(6.751.559)	(6.601.728)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(9.106.816)	(8.615.133)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(15.610.304)	(19.522.050)
Rezultat din exploatare		11.965.604	10.378.271
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(984.712)	(1.386.996)
Rezultat brut al exercitiului		10.980.892	8.991.275
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	1.241.742	1.391.258
Rezultat net al exercitiului		9.739.150	7.600.017
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		9.751.458	7.675.978
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	39	0,01674271	0,01317922
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	39	0,01674271	0,01317922

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 10.08.2021 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 puțin 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									7.600.017			7.600.017
Total rezultat global al perioadei									7.600.017			7.600.017
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 dividendelor											(1.137.096)	(1.137.096)
Repartizarea profitului						909.677			(353.033)	353.033	(909.677)	-
Sold la 30 iunie 2020	58.243.025	(7.865.891)	220.064.783	5.353.292	6.854.122	175.751.925	396.930	(19.687.231)	7.600.017	-	-	446.710.972

Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 13, 23, 24, 25, 26, 27.

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 10.08.2021 si semnate in numele acestora 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									9.739.150			9.739.150
Total rezultat global al perioadei									9.739.150			9.739.150
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 dividendelor											(1.608.770)	(1.608.770)
Repartizarea profitului						1.287.016			(809.697)	809.697	(1.287.016)	-
Sold la 30 iunie 2021	58.243.025	(7.725.317)	219.228.175	5.636.650	7.690.730	177.565.280	396.930	(19.675.071)	9.739.150	-	-	451.099.552

Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 13, 23, 24, 25, 26, 27.

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 10.08.2021 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	30 iunie 2021 (revizuita)	30 iunie 2020 (revizuita)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		9.739.150	7.600.017
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizare si ajustari din deprecierea activelor imobilizate	11	8.683.777	8.615.133
(Profit)/Pierdere din cedarea activelor imobilizate		(17.895)	24.692
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	(263.541)	439.702
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	5	(3.412.001)	(3.224.694)
Alte ajustari		941.135	(1.686.252)
Pierdere privind dobanzile	6	1.271.368	1.330.815
Profit din diferente de curs valutar	6	(286.656)	(33.819)
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		6.916.187	5.465.577
Descrasteri in valoarea stocurilor	19	99.910	246.056
(Cresteri) ale creantelor	20,21	(1.260.803)	(1.377.553)
(Descrasteri) in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(4.055.186)	(3.086.034)
Dobanzi nete (platite)	6	(1.271.368)	(1.330.815)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		10.167.890	7.517.248
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(9.116.396)	(8.535.928)
(Cresteri) in valoarea imobilizarilor pe termen lung	18	(148.237)	-
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(9.264.633)	(8.535.928)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Cresterea/(Descrasteria) imprumuturilor pe termen lung si a altor imprumuturi si datorii asimilate	28	5.066.355	(581.188)
Plati de imprumuturi	28	(3.485.206)	(2.310.628)
Dividende platite		(1.191.710)	(1.030.797)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		389.439	(3.922.613)
Cresterea/Descrasteria neta de numerar si echivalente de numerar		1.292.696	(4.941.293)
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	16.490.257	8.542.135

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 10.08.2021 si semnate in numele acestuia 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 deserveste 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 rafinările 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 rusc, 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 piața externă 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 capacități mici până la 5-6 mii tdw. Pentru cantități mari clienții apelează la serviciile Oil Terminal.

-Terminalul portului Omisalj din Croația, 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 autorizației AEO nr. RO AEOF 0000000224, societatea are statutul de operator economic autorizat pentru simplificări vamale/ siguranța și securitate, conform adresei nr.31426 din data 19.12.2019 transmisă de către Direcția Generală a Vămirilor.

Principalele servicii realizate de societate sunt:

- primirea, depozitarea, conditionarea și expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit;
- efectuarea de testări și analize tehnice în laboratoarele proprii pentru produsele derulate;
- efectuarea de testări și analize tehnice în laboratoarele proprii pentru terti;
- efectuarea de reparatii și intretineri pentru instalațiile și utilajele aflate în dotare;
- închirierea bunurilor proprii;
- comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor.

Cifra de afaceri realizată în semestrul I 2021 este de 94.844.574 lei. Față de aceeași perioadă a anului precedent s-a înregistrat o creștere în mărime absolută de 3.169.354 lei.

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

Produse petroliere (lei)	30 iunie 2021	30 iunie 2020
Țiței	36.693.504	33.317.386
Motorină	35.252.220	29.255.502
Benzină	7.359.784	7.935.800
Păcură	3.268.816	8.437.554
Produse chimice	7.729.476	7.761.647
Produse reziduale	490.295	455.137
Alte produse și servicii	4.050.479	4.512.194
TOTAL	94.844.574	91.675.220

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

Denumire indicator	30 iunie 2021	30 iunie 2020
Lichiditate curentă	1,52	1,24
Lichiditate imediată	1,49	1,21
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	39	32
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	19	16
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,18	0,18
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,17	0,17
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	2,40	2,10
Rezultat pe acțiuni de bază (lei/acțiune)	0,01674271	0,01317922
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	9,63	7,20
Marja bruta din vânzări (%)	11,58	9,81

La data de 30 iunie 2021 numărul mediu de personal este de 947 angajați, fata de un numar de 949 de angajati inregistarti la 30 iunie 2020.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu salarii, tichete de masa si indemnizatii	45.885.304	42.261.946
Cheltuieli privind primele referitoare la participarea salariatilor la profit	321.754	227.419
Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala	1.394.776	836.605
Contributie asiguratorie pentru munca	991.982	914.562
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului	41.927.972	38.552.564

In semestrul I 2021, Societatea a derulat tranzactii cu entitati detinute de stat (indiferent de cota de participatie), facturate in perioada 01 ianuarie 2021 – 30 iunie 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 01.01-30.06.2021	Decontari in perioada 01.01-30.06.2021	Sume nedecontate la 30 iunie 2021
Administratia Nationala a Rezervelor de Stat si Probleme Speciale – Unitatea Teritoriala 515	-	1.824.117	1.803.840	20.277
Agentia Romana de Salvare a Vietii Omenesti pe Mare	-	111.315	90.783	20.532
Chimcomplex	408.705	2.657.383	2.810.212	255.876
Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime	1.343	-	1.343	-

Conpet	-	90.855	90.855	-
C.N.C.F. CFR	7.261	25.440	29.619	3.082
OMV Petrom	6.212.702	22.994.611	24.789.047	4.418.266
Rompetrol Rafinare	100.655	1.829.206	1.741.386	188.475
S.N.T.F.M - CFR Marfa Centrul Zonal de Marfa Constanta	1.540	6.260	5.679	2.121
SN Radiocomunicatii Sucursala Directia Radiocomunicatii	470	5.690	6.160	-
UM 02133 Directia Hidrografica Maritima	5.264	23.763	25.712	3.315
SN Aeroportul international Mihail Kogalniceanu	-	3.077	3.077	-
TOTAL	6.737.940	29.571.717	31.397.713	4.911.944

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2020	Achizitii in perioada 01.01-30.06.2021	Decontari in perioada 01.01-30.06.2021	Sume nedecontate la 30 iunie 2021
Administratia Nationala Apele Romane	-	1.852	1.852	-
Administratia Bazinala de Apa Dobrogea Litoral	-	89	89	-
Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat	-	1.500	1.500	-
Agentia de Protectie a Mediului Constanta	-	970	970	-
Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	-	6.384	6.384	-
Agentia Nationala Pentru Resurse Minerale	492	24.174	24.666	-
Asociatia de Acreditare din Romania - RENAR	-	3.769	3.769	-
Asociatia de Standardizare din Romania	-	29.632	29.114	518
Autoritatea Feroviara Romana AFER	-	525	525	-
Autoritatea Nationala de reglementare in domeniul Energiei ANRE	-	14.726	14.726	-
Autoritatea Navala Romana	-	1.692	1.692	-
Autoritatea Rutiera Romana-ARR	742	11.137	11.879	-
Biroul Roman de Metrologie Legala	-	14.280	14.280	-
Bursa de Valori	3.192	19.930	16.701	6.421
C.N.C.F. CFR	-	6.928	6.928	-
Camera de Comert, Industrie, Navigatie si Agricultura Constanta	-	244	244	-
Capitania Zonala Constanta	-	360	599	-
Centrul National de Calificare si Instruire Feroviara - CENAFER	239	3.913	3.913	-
Ceronav	-	2.254.185	2.233.734	60.099
Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime	39.648	273	273	-
Compania Nationala de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR	-	9.634	8.594	1.040
Compania Nationala pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor Sub Presiune - CNCIR	-	1.908	1.908	-
Compania Nationala Posta Romana	295	9.324	5.672	3.947
Depozitarul Central	-	49.412	49.412	-
Electrificare CFR Sucursala Constanta	-	3.209.903	2.718.460	328.661
Engie Romania	(162.782)	77.576	166.588	-
INCD Insemex	89.012	-	-	-
Inspectia de Stat Pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub Presiune si Instalatiilor de Ridicat - ISCIR	-	2.200	2.200	-
Institutul Pentru Tehnologii Avansate	-	4.862	-	4.862
Institutia Prefectului	-	65	65	-
Iprochim	3.844	1.689	5.266	267

Monitorul Oficial	-	3.577	3.577	-
Ministerul Transporturilor	-	200	200	-
Muzeul de Istorie Nationala si Arheologie	-	8.500	8.500	-
Oficiul de Cadastru Si Publicitate Imobiliara	-	40	40	-
Oficiul National al Registrului Comertului de pe Langa Tribunalul Constanta	-	1.980	1.980	-
OMV Petrom	-	714	714	-
Primaria Municipiului Constanta	-	93	93	-
RAJA	52.885	394.130	390.871	56.144
Registrul Auto Roman RA	-	858	858	-
RNP Romsilva D.C.E.A.C.	13.298	-	13.298	-
Rompetrol Downstream	-	122.640	112.367	10.273
Serviciul Public de Impozite, Taxe si alte Venituri	-	138	138	-
Telecomunicatii CFR	-	5.489	5.489	-
TOTAL	40.865	6.301.495	5.870.128	472.232

Conducerea executiva a Societatii OIL TERMINAL in semestrul I 2021:

Nr. crt.	Nume si prenume	Funcctie
1.	Viorel - Sorin CIUTUREANU	Director General
2.	Adriana FRANGU	Director Financiar
3.	Marieta Elisabeta STASI	Director Dezvoltare
4.	Gabriel DARABAN	Director Comercial
5.	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 – 30.06.2021 componenta Consiliului de Administratie a fost:

Nr. crt.	Nume si prenume	Profesie	Funcctie/ Durata mandatului in perioada de referinta
1.	Cristian - Florin GHEORGHE	Inginer	Presedinte Consiliul de administratie/01.01.2021 - prezent
2.	Bogdan - Toma COSTREIE	Jurist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent
3.	Ovidiu Aurelian ANDREI	Inginer/Jurist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent
4.	Paul CONONOV	Inginer	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent
5.	Ramona UNGUR	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent
6.	Ciprian Dragos LAZARIU	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 - prezent
7.	Cristian Radu POP	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2021 – 29.07.2021

La data de 30 iunie 2021 nu sunt inregistrate avansuri si credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducere.

Societatea Oil Terminal la 30 iunie 2021 nu are relatii cu filiale sau entitati asociate si nu detine participatii la alte societati.

2. Politici contabile semnificative

Politicile 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 10 august 2021.

2.2. Moneda functionala si de prezentare

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

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. Estimari 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.

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

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

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

La data de 30 iunie 2021, respectiv la data de 30 iunie 2020 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda		30 iunie 2021	30 iunie 2020
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	4,4913	4,5393
1 EURO	EUR	4,9267	4,8423
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,7374	5,3020
1 DOLAR SUA	USD	4,1425	4,3233

3. Venituri din prestarea de servicii

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Venituri din prestarea serviciilor	93.364.628	90.076.699
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	449.233	560.277
Venituri din activitati diverse	293.576	349.438
Total venituri din prestari de servicii	94.107.437	90.986.414

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	490.295	455.137
Venituri din valorificarea altor deseuri	246.842	233.669
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	(103.050)	5.789
Total venituri din vanzari produse reziduale	634.087	694.595

5. Alte venituri din exploatare

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Venituri din ajustari pentru creante clienti	590.632	22.101
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(343.203)	(483.696)
Ajustari nete pentru creante	247.429	(461.595)
Venituri din penalitati	173.415	272.172
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	17.895	47.267
Venituri din reluarea provizioanelor	3.435.469	3.488.702
Cheltuieli privind provizioane	(23.468)	(264.008)
Venituri privind ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	423.039	-
Ajustari nete pentru provizioane	3.835.039	3.224.694
Venituri din ajustari pentru stocuri	19.475	28.445
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(3.363)	(6.552)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	16.112	21.893
Venituri din subventii de exploatare	2.324	19.004
Alte venituri din exploatare	57.934	1.157.824
Total alte venituri din exploatare	4.350.148	4.281.259

6. Venituri si cheltuieli financiare

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Venituri din dobanzi	1.611	29.134
Venituri din diferente de curs valutar	483.362	244.266
Alte venituri financiare	(89.183)	50
Total venituri financiare	395.790	273.450
Cheltuieli privind dobanzile platite	(1.140.832)	(1.324.327)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(140.885)	(203.129)
Cheltuieli privind dobanzile aferente contractelor de leasing	(132.147)	(125.622)
Alte cheltuieli financiare	33.362	(7.368)
Total cheltuieli financiare	(1.380.502)	(1.660.446)
Rezultate financiare nete	(984.712)	(1.386.996)

7. Cheltuieli materiale

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu materiale auxiliare	2.417.904	1.955.952
Cheltuieli privind combustibilii	576.967	480.460
Cheltuieli cu materiale de ambalat	40.095	37.555
Cheltuieli cu piese de schimb	227.474	415.687
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	402.621	304.920
Cheltuieli privind obiectele de inventar	888.310	702.361
Cheltuieli cu materialele nestocate	9.618	11.093
Total cheltuieli cu materiale	4.562.989	3.908.028

8. Cheltuieli cu energia si apa

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli privind consumul de apa	635.444	605.538
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	1.865.140	2.090.988
Total cheltuieli privind energia si apa	2.500.584	2.696.526

9. Cheltuieli cu personalul

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie	1.002.204	1.002.204
Cheltuieli cu indemnizatii directori contract de mandat**	834.768	834.768
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care : directori executivi*	41.927.972	38.552.564
	427.193	422.918
Cheltuieli privind primele privind participarea la profit	321.754	227.419
Cheltuieli privind tichete de masa	2.120.360	1.872.410
Cheltuieli privind contributia la fond asigurari sociale***	53.026	43.611
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.341.750	792.994
Contributie asiguratorie pentru munca	991.982	914.562
Total cheltuieli cu personalul	48.593.816	44.240.532

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

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Sume brute	427.193	422.918
Contributii la asigurari sociale	105.259	104.536
Contributii la asigurari sociale de sanatate	41.284	41.812
Impozit pe venit	28.067	27.658

** sume brute acordate 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 semestrul I 2021, cat si in semestrul I 2020.

Cheltuielile cu salariile si contributiile aferente inregistrate la 30 iunie 2021 comparativ cu 30 iunie 2020 sunt urmatoarele:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu salariile	25.509.632	23.969.959
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale si contributie asiguratorie pentru munca	1.045.008	958.173
Total	26.554.640	24.928.132

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:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Prime de pensionare	1.806.445	1.033.972
Sporuri	10.876.611	9.972.850
Alte bonificatii	85.153	46.921
Total	12.768.209	11.053.743

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	778.804	413.068
Prime 8 Martie si 1 iunie oferite salariatilor	115.050	109.950
Ajutoare pentru nastere	71.900	43.140
Ajutoare pentru inmormantare	226.526	144.600
Ajutoare pentru boli grave	130.851	82.236
Tichete de masa	2.120.360	1.872.410
Prime conform Contract colectiv de munca	1.465.370	1.467.910
Bonusuri de fidelitate	2.040.095	1.992.316
Ajutoare pentru casatorie	25.950	8.650
Ajutoare de spitalizare	94.046	41.046
Ajutoare de camin	43.289	18.940
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	321.754	227.419
Total	7.433.995	6.421.685

Salariati

Numarul efectiv al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Personal cu studii superioare, din care:	177	172
Personal cu functii de conducere	35	34
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	804	798
Personal calificat	737	733
Total	981	970

Numarul mediu al salariatilor este de 947 persoane la 30 iunie 2021 comparativ cu 949 persoane la 30 iunie 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:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli aferente contracte de mandat directori	834.768	834.768
Cheltuieli aferente contracte mandat administratori	1.002.204	1.002.204
Total	1.836.972	1.836.972

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 lunara stabilita in limitele prevazute la art. 38 alin. (2) si dintr-o componenta variabila.

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	6.478.911	6.303.015
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	164.625	190.156
Cheltuieli cu servicii bancare	59.259	73.234
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	48.764	35.323
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	6.751.559	6.601.728

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 incheiate la 31 decembrie 2020, 31 decembrie 2021 si 31 decembrie 2022.
- servicii de revizuire a Situatiilor financiare interimare simplificate intocmite la data de 31 martie (aferele trim. I), la data de 30 iunie (aferele trim.II) si la data de 30 septembrie (aferele trim.III) pentru urmatoarele exercitii financiare : anul 2020, anul 2021 si anul 2022.
- servicii conexe de intocmire a unui raport de proceduri convenite pentru semestrele I si II ale anilor 2020, 2021 si 2022, in baza prevederilor art. 144 lit. B alin. (4) din Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F., cu privire la tranzactiile 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).

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	91.194	101.869
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing	1.017.347	981.123
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:	7.998.275	7.532.141
Constructii si amenajari de constructii	5.525.458	5.640.624
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	2.258.659	1.614.265
Mobilier si alte imobilizari	214.158	277.252
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	9.106.816	8.615.133

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, avand drept consecinta recunoasterea 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 30 iunie 2021 valoarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing este de 7.292.924 lei. Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing inregistrata in semestrul I 2021 este in valoare de 1.017.347 lei inregistrand o crestere fata de perioada similara a anului precedent de 36.224 lei.

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

12. Alte cheltuieli de exploatare

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli de reparatii	5.028.392	7.746.975
Cheltuieli de intretinere	1.508.416	3.283.862
Cheltuieli cu redevente	4.289.173	3.759.336
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	1.657.308	1.447.779
Cheltuieli cu prime de asigurare	108.716	78.548
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	207.000	134.000
Cheltuieli cu pregatirea personalului	147.656	39.823
Cheltuieli de reclama si publicitate	25.097	43.232
Cheltuieli de protocol	44.090	53.402
Cheltuieli cu transportul de personal	132.130	342.160
Cheltuieli de deplasare	55.787	146.049
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	1.726.329	1.645.306
Cheltuieli privind donatiile acordate	43.000	90.000
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	144.620	617.620
Alte cheltuieli din exploatare	528.866	96.018
Reduceri comerciale primite	(36.276)	(2.060)
Total alte cheltuieli din exploatare	15.610.304	19.522.050

13. Impozitul pe profit curent si amanat

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

Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu impozitul curent	1.241.742	1.391.258
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	1.241.742	1.391.258

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.

Societatea nu a inregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat in semestrul I 2021 si in semestrul I 2020.

In semestrul I 2021 Societatea înregistrează un profit brut de 10.980.892 lei, in crestere cu 1.989.617 lei fata de semestrul I 2020 respectiv, un profit net în sumă de 9.739.150 lei, in crestere fata de perioada similara a anului precedent cu 2.139.133 lei.

Pentru semestrul I 2021 profitul fiscal calculat in conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, este in valoare de 7.877.255 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este in suma de 1.260.361 lei, diminuat la 1.241.742 lei, urmare inregistrarii 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 semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 se prezinta astfel:

	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
Profit inainte de impozitul pe profit	10.980.892	8.991.275
Profit inainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	11.023.892	9.081.275
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	1.763.823	1.453.004
Efectul cheltuielilor nedeductibile	177.442	223.599
Taxarea rezervelor din reevaluare	159.802	520.277
Efectul veniturilor neimpozabile	(714.978)	(566.280)
Deduceri din rezerva legala	(87.847)	(71.930)
Profit reinvestit	(37.881)	(33.758)
Scutiri pentru sponsorizare	-	(90.000)
Bonificatie 5% conform OG 33/2020	-	(43.654)
Cheltuieli cu educatia timpurie conform art.25 alin.(4) lit. i ²) din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare	(18.619)	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.241.742	1.391.258

Impozit pe profit amanat

Impozit pe profit amanat	6 luni incheiate la 30 iunie 2021	6 luni incheiate la 30 iunie 2020
	30.505.604	30.658.337
TOTAL	30.505.604	30.658.337

Impozitele amanate de plata si de recuperat se calculeaza pe baza diferentelor temporare impozabile si/sau deductibile, determinate pentru active si datorii ca diferente dintre valoarea contabila a activului si/sau datoriei si suma atribuita in scopuri fiscale. Societatea recunoaste impozitele amanate pe seama unei cheltuieli sau a unui venit, cu exceptia impozitului generat de un eveniment contabilizat direct in capitalurile proprii.

La 30 iunie 2021 valoarea totala a impozitului pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 30.505.604 lei, nemodificat fata de 31 decembrie 2020 si se prezinta 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 anulat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobiliarile cedate/casate, transferate in rezultat reportat, pentru an 2016;
- 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;
- (119.496) lei, inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus realizat din reevaluarea imobiliarilor pentru imobiliarile cedate/casate in an 2017;
- (112.980) lei, inregistrat la 31 decembrie 2018 reprezentand impozit pe profit amanat anulat pe seama capitalurilor proprii, aferent rezervelor din reevaluare pentru imobiliarile cedate/casate transferate in rezultat 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, înregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentând impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate în rezultat reportat, reprezentând surplus din reevaluarea imobilizărilor pentru imobilizările cedate/casate în an 2019.

- (152.733) lei, înregistrat la 31 decembrie 2020 reprezentând impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate în rezultat reportat, reprezentând surplus din reevaluarea imobilizărilor pentru imobilizările cedate/casate în an 2020.

14. Informații pe segmente

Societatea Oil Terminal are un singur segment raportabil, respectiv prestări servicii privind primirea, depozitarea, condiționarea și expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide pentru import, export și tranzit.

Total venituri din servicii prestate

	6 luni încheiate la 30 iunie 2021	6 luni încheiate la 30 iunie 2020	Δ%
Prestări servicii privind primirea, depozitarea, condiționarea și expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide	93.364.628	90.076.699	4

Prestări de servicii către clienți externi

Denumire client	Tara	6 luni încheiate la 30 iunie 2021	6 luni încheiate la 30 iunie 2020	Δ%
LITASCO	Elvetia	34.147.795	2.005.402	1.603
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	3.703.705	4.534.983	(18)
MOL PLC	Ungaria	2.702.383	1.975.054	37
VITOL	Elvetia	1.887.576	4.794.199	(61)
MADDOX	Elvetia	1.679.750	6.670.935	(75)
IVICT EUROPE GMBH	Germania	1.121.634	1.041.058	8
ISLAND PETROLEUM	Cipru	797.336	1.124.810	(29)
MASTER CHEM OIL DMCC	Emiratele Arabe Unite	341.221	358.486	(5)
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA DPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	115.591	192.511	(40)
ELEMENT ALPHA	Elvetia	112.667	673.444	(83)

Principalii clienți ai Societății

Denumire client	Tara	6 luni încheiate la 30 iunie 2021		6 luni încheiate la 30 iunie 2020	
		Valoare facturată	%	Valoare facturată	%
LITASCO	Elvetia	34.147.795	31,21	2.005.402	1,94
OMV PETROM	Romania	22.994.611	21,02	22.734.297	22,05
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	17.576.690	16,07	9.005.954	8,73
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	7.481.748	6,84	5.131.498	4,98
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	3.703.731	3,39	4.534.983	4,40
MOL PLC	Ungaria	2.702.487	2,47	1.975.054	1,92
CHIMCOMPLEX	Romania	2.657.383	2,43	2.176.591	2,11
VITOL	Elvetia	1.888.781	1,73	4.794.199	4,65
ROMPETROL RAFINARE	Romania	1.829.207	1,67	3.326.973	3,23
ADMINISTRATIA NATIONALA	Romania	1.824.117	1,67	1.711.138	1,66

A REZERVELOR DE STAT

MADDOX	Elvetia	1.682.660	1,54	6.670.935	6,47
SOCAR PETROLEUM	Romania	1.297.409	1,19	905.023	0,88
PETROTEL LUKOIL	Romania	674.173	0,62	29.040.485	28,16

15. 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		1.624.560	2.822.442	-	4.447.002
Sold la 30 iunie 2021	317.186.454	171.277.150	35.296.925	1.843.262	525.603.791

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	-	5.525.459	2.258.658	214.157	7.998.274
Sold la 30 iunie 2021	-	16.862.566	6.239.835	769.227	23.871.628
Valoare neta					
Sold la 31 decembrie 2020	317.186.454	158.315.483	28.493.306	1.288.192	505.283.435
Sold la 30 iunie 2021	317.186.454	154.414.584	29.057.090	1.074.035	501.732.163

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 30 iunie 2021 valoarea netă a imobilizarilor corporale a scăzut cu 3.551.272 lei față de sfârșitul anului 2020, astfel:

- puneri în funcțiune din imobilizări corporale în curs, creștere de 4.447.002 lei
- amortizarea imobilizarilor corporale înregistrată în semestrul I 2021, reducere de 7.998.274 lei.

Valoarea justă la 30 iunie 2021 evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

- terenuri 317.186.454 lei
- grupa construcții 154.414.584 lei
- instalații tehnice și mașini 29.057.090 lei
- alte instalații utilaje și mobilier 1.074.035 lei
- imobilizări corporale în curs 14.421.450 lei

Societatea are în patrimoniul următoarele terenuri:

- teren în suprafață de 951.386,79 mp înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platforma Sud, în valoare de 72.751.406 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 1997;
- teren în suprafață de 413.413,16 mp dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 8448/16.04.2003, situat în Secția 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 Constanta, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 32.640.495 lei;
- teren în suprafață de 254.261,33 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 102.076.057 lei;

➤ teren in suprafata de 129.334,70 mp dobandit in cursul anului 2011 in baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat in Sectia Platforma Nord in valoare de 54.395.381 lei.
Loturile de teren in suprafata de 254.261,33 mp si 129.334,70 mp au fost inregistrate in patrimoniul societatii in anul 2011 pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fara a majora capitalul social cu valoarea inscrisa in certificatele de atestare a dreptului de proprietate.

16. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizarile in curs de executie in valoare de 14.421.450 lei, reprezinta investitii neterminate la 30 iunie 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	3.902.644	4.362.840	8.265.484
Transferuri la active imobilizate	(4.447.001)	-	(4.447.001)
lesiri	(423.039)	-	(423.039)
Sold la 30 iunie 2021	2.063.630	12.357.820	14.421.450

* 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. In cursul semestrului I 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 semestrul I 2021 este de 8.309.145 lei, reprezentand 8.265.484 lei cheltuieli de investitii pentru imobilizari corporale si 43.661 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 în dana 79 SP Port (automatizare la instalatia existenta)
- Baie de recirculare ARCTIC A25B
- PC GMB RYZEN 7 (7 buc)
- PC desktop AIO LENOVO
- Aparat de aer condiționat 24.000 BTU
- UPS APC TOWER 3000 VA
- Generator de curent si sudura WAGT 220 DCBSBE (2 buc)
- Aparat de aer condiționat 18.000 BTU
- Centrală termică murala gaze naturale 24 kw
- Masina de insurubat (2 buc)
- Reabilitat canal tehnologic L2-L3 Rampa CF, in Sectia Platforma Sud
- Executie linie electrica de 6 KV in SP Port
- Reabilitat drum de acces atelier si magazie
- Reabilitat platforma betonata parcare utilaje grele
- Reabilitat canal tehnologic parapet rampa CF
- Reamenajare rampa CF pentru descarcare pacura din cisterne CF, depozitare si pompare la rampe in Sectia Platforma Sud
- Automatizare vane PSI DN 600/PN 25
- Proiectare si executie instalatie gaze naturale in Sectia Platforma Sud

- Cazan electric Protherm 24 kw
- Brate de incarcare produse (2 buc)
- Generator de curent si sudura de 300 A
- PC DELL Optiplex 300 MFF (1 buc)

17. 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	-	43.661	43.661
Sold la 30 iunie 2021	4.156.380	646.006	4.802.386

Amortizari si deprecieri	Concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2020	127	209.954	210.081
Amortizare in anul 2021	63	91.132	91.195
Sold la 30 iunie 2021	190	301.086	301.276
Valoare neta			
Sold la 31 decembrie 2020	4.156.253	392.391	4.548.644
Sold la 30 iunie 2021	4.156.190	344.920	4.501.110

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 30 iunie 2021 pentru imobilizari necorporale, se prezinta astfel:

- | | |
|---|---------------|
| ➤ concesiune Acord Petrolier | 4.156.000 lei |
| ➤ alte concesiuni | 190 lei |
| ➤ programe informatice/ licente aferente acestora | 344.920 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	807.251
lesiri	(117.681)
Sold la 30 iunie 2021	7.292.924

	Amortizarea activelor aferele drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing
Amortizari si deprecieri	
Sold la 31 decembrie 2020	1.741.174
Amortizare in anul 2021	1.017.347
Amortizare cumulata a iesirilor	(118.747)
Sold la 30 iunie 2021	2.639.774
Valoare neta	
Sold la 31 decembrie 2020	4.862.180
Sold la 30 iunie 2021	4.653.150

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 semestrul I 2021 este in valoare de 1.017.347 lei iar cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractele de leasing inregistrata in semestrul I 2021 este de 132.147 lei.

La 31 decembrie 2020 Societatea nu a reevaluat activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing. Reevaluarea la valoare justa 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 semestrului I 2021 s-a inregistrat un activ aferent dreptului de utilizare pentru contractul de leasing nr. 40/82/09.02.2021, reprezentand un Excavator pe roti cu accesorii si 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 30 iunie 2021 este de 4.653.150 lei.

18. Imobilizari financiare

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Garantii acordate furnizorilor	-	785
Alte creante imobilizate	898.729	749.707
Total imobilizari financiare	898.729	750.492

In semestrul I 2021 garantiile acordate furnizorului Telecomunicatii CFR in suma de 785 lei au fost anulate.

Societatea inregistreaza la 30 iunie 2021 creante imobilizate in valoare de 898.729 lei, reprezentand:

- Garantie de buna executie reprezentand o scrisoare de garantie bancara in valoare de 1.100 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime;
- Garantie de buna executie achitata in valoare de 897.629 lei in favoarea Companiei Nationale Administratia Porturilor Maritime.

19. Stocuri

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Materiale auxiliare	498.160	231.927
Combustibili	27.440	48.358
Materiale pentru ambalat	23.306	14.912
Piese de schimb	881	13.707

Alte materiale consumabile	4.304	90.958
Materiale de natura obiectelor de inventar	40.999	208.200
Produce reziduale	197.183	300.233
Ajustari pentru materiale consumabile	(3.223)	(11.868)
Ajustari pentru produse reziduale	-	(7.467)
Total stocuri	789.050	888.960

Stocurile fara miscare ramase in sold la 30 iunie 2021 sunt in valoare de 3.223 lei, in scadere fata de anul precedent cu valoarea de 8.645 lei, dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 ianuarie	11.868	66.640
Constituii in an	3.362	7.831
Reversari in an	(12.007)	(62.603)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	3.223	11.868

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

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold ajustari pentru produse reziduale la 1 ianuarie	7.467	-
Constituii in an	-	7.467
Reversari in an	(7.467)	-
Sold ajustari pentru produse reziduale la sfarsitul perioadei	-	7.467

20. Clienti si conturi asimilate

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Clienti facturi emise, de incasat	20.985.859	19.629.617
Clienti incerti si in litigiu	5.143.853	5.391.282
Clienti facturi de intocmit	124.082	320.712
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(5.143.853)	(5.391.282)
Total clienti	21.109.941	19.950.329

Situatia clientilor, facturi emise de incasat in suma de 20.985.859 lei, in sold la 30 iunie 2021, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 20.008.812 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 - 30 zile 104.435 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 31 - 90 zile 852.107 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita mai mare de 90 zile 20.505 lei

Clientii incerti inregistrati la 30 iunie 2021 sunt in valoare totala de 5.143.853 lei, in scadere fata de 31 decembrie 2020 cu valoarea de 247.429 lei. Pentru clientii incerti, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala a creantei inclusiv TVA.

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

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold ajustare pentru depreciere la 1 ianuarie	5.391.282	4.683.199
Constituii in an	343.203	859.131
Reversari in an	(590.632)	(151.048)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	5.143.853	5.391.282

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Debitori diversi	1.936.513	1.562.668
Cheltuieli inregistrate in avans	115.085	47.888
Alte creante	1.725.485	1.654.176
Total alte creante	3.777.083	3.264.732

Taxe si impozite de recuperat

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Impozit pe profit	-	422.254
Taxa pe cladiri	11.094	-
Total	11.094	422.254

22. Numerar si echivalente de numerar

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Disponibil in lei in conturile curente la banci	13.398.823	15.177.338
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	3.066.536	5.246
Alte valori	15.227	3.403
Disponibil in numerar	9.671	11.574
Total numerar si echivalente	16.490.257	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 30 iunie 2021 comparativ cu 30 iunie 2020 potrivit datelor transmise de Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar 30 iunie 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	16,74
Persoane juridice	54.677.028	5.467.703	9,39
Persoane fizice	83.027.607	8.302.761	14,25
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 30 iunie 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	60.632.642	6.063.264	10,41
Persoane fizice	77.071.993	7.707.199	13,23
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 30 iunie 2021, cat si la 30 iunie 2020. Fiecare actiune da dreptul detinatorului ei unui singur vot.

Societatea OIL TERMINAL SA este o companie listata la Bursa de Valori Bucuresti.
Acțiunile au fost tranzacționate la 0,1920 lei/actiune la 30 iunie 2021 si la 0,20 lei/actiune la 30 iunie 2020.

Valoarea dividendelor neplatite la 30 iunie 2021 este de 807.538 lei, din care, dividende actionari persoane fizice 788.532 lei si dividende actionari persoane juridice 19.006 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	30 iunie 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 :

	30 iunie 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 30 iunie 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

	30 iunie 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 30 iunie 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 semestrului 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

	30 iunie 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 30 iunie 2021 este de 7.690.730 lei.

In cursul semestrului 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

	30 iunie 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 30 iunie 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

	30 iunie 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 30 iunie 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 30 iunie 2021 si la 31 decembrie 2020 asupra pozitiei „Rezultat reportat provenit din corectarea 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 30 iunie 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 30 iunie 2021 contul rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat, nu prezinta sold, deoarece valoarea de 2.895.786 lei reprezentand profit nerepartizat aferent anului 2020 a fost distribuita Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 2 din 26.04.2021, astfel :

- dividende cuvenite 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

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Rezerve legale	5.636.650	5.636.650
Alte rezerve	177.565.280	176.278.264
Total rezerve	183.201.930	181.914.914

Rezervele legale in valoare de 5.636.650 lei in sold la 30 iunie 2021 nu au inregistrat modificari fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2020.

Alte rezerve in sold la 30 iunie 2021, au crescut fata de 31 decembrie 2020 cu valoarea de 1.287.016 lei, reprezentand sursa proprie de finantare distribuita din profitul net al anului 2020 conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 2/26.04.2021.

La data de 30 iunie 2021 valoarea altor rezerve in valoare de 177.565.280 lei cuprinde :

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finantare conform hotararilor AGA, in valoare de 23.748.898 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 în curs procedura de majorare a capitalului social, prevăzută de HG 834/1991.

- teren în suprafață de 5.494 mp, în valoare de 289.864 lei, reprezentând diferența de teren rezultată din actualizarea documentației cadastrale efectuată în anul 2015, pentru terenul în suprafață de 951.386,79 mp, înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr. 3285/ 19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud.

b. Repartizarea profitului

	30 iunie 2021	Anul încheiat la 31 decembrie 2020
Repartizarea profitului, din care:	-	(809.697)
Rezerve legale	-	(283.358)
Alte rezerve reprezentând facilități fiscale	-	(526.339)
Total	-	(809.697)

În semestrul I al anului 2021, contul repartizarea profitului a fost închis în conformitate cu reglementările contabile aplicabile astfel încât la 30 iunie 2021 acest cont nu prezintă sold.

La 31 decembrie 2020 din profitul net al anului 2020 a fost înregistrată repartizarea profitului în valoare de 809.697 lei, reprezentând:

-283.358 lei rezerva legală.

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 legală constituită înainte de repartizarea profitului net aferent anului 2020 este de 5.353.292 lei (9,19% din capitalul social).

Profit contabil înainte 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 Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor 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 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

28. Datorii pe termen lung

La data de 30 iunie 2021 Societatea înregistrează datorii totale în valoare de 113.667.348 lei.

În funcție de termenul de exigibilitate, datoriile totale se prezintă astfel :

	Valoare netă	Valoarea contractuală	<12 luni	1- 2 ani	2 - 8 ani
Datorii comerciale și alte datorii curente	12.246.783	12.246.783	12.246.783	-	-

Datorii privind impozite si taxe	6.826.660	6.826.660	6.826.660	-	-
Imprumuturi	59.451.103	91.520.437	6.970.413	6.970.413	45.510.277
Alte imprumuturi si datorii asimilate (leasing operational)	4.637.198	4.637.198	1.744.319	1.338.927	1.553.952
TOTAL	83.161.744	115.231.078	27.788.175	8.309.340	47.064.229
Alte datorii:					
Datorii privind impozit pe profit amanat	30.505.604				
TOTAL	30.505.604				

a. Imprumuturi pe termen lung

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank	2.868.750	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)	20.635.247	22.308.375
Minus partea curenta	(3.346.256)	(3.346.256)
Contract nr. 201810290206/29.10.2018 BCR	21.925.461	23.100.040
Minus partea curenta	(2.349.157)	(2.349.157)
Contract nr. 20200914051/15.09.2020 BCR	14.021.645	8.829.864
Minus partea curenta	-	-
Total imprumuturi pe termen lung	52.480.690	50.774.116

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

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.06.2021	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	2.868.750	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:

- Ipoteca mobiliara asupra conturilor deschise de client la banca.
- 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 imprumul contractat cu OTP Bank Romania, soldul acestui imprumut la 30 iunie 2021 este de 2.868.750 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.06.2021	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	20.635.247	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 30 iunie 2021 este de 20.635.247 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	30.06.2021	31.12.2020
3.Contract nr. 201810290206 din 29.10.2018	lei	27.10.2028	rate lunare	Dobanda fixa	Ipoteca si ipoteka mobiliara	21.925.461	23.100.040

BCR

asupra
contului

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 inscris 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 30 iunie 2021 este de 21.925.461 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.06.2021	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	14.021.645	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 semestrul I 2021 s-a utilizat din facilitatea

de credit suma de 5.191.780 lei. In cursul anului 2021 urmeaza sa se utilizeze diferenta de 17.037.176 lei ramasa pana la valoarea totala a creditului aprobat de 31.058.821 lei. Soldul acestui imprumut la 30 iunie 2021 este de 14.021.645 lei.

Datorii privind impozitul pe profit amanat

	30 iunie 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 30 iunie 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 sapte 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 30 iunie 2021 este in valoare de 4.637.198 lei si se prezinta astfel:

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Alte imprumuturi si datorii asimilate	4.637.198	4.762.623
Minus partea curenta	(1.744.319)	(1.850.913)
Total alte imprumuturi si datorii asimilate	2.892.879	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 Skoda Kodiaq 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 livrarii bunurilor.

4. 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 livrarii bunurilor

5. 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 livrarii bunurilor.

6. 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 livrarii bunurilor.

7. Contractul 40/82/09.02.2021 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL avand ca obiect:

Leasing operational pentru EXCAVATOR PE ROTI CU ACCESORII CAT M314 – 1 buc.
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrarii 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 anul 2021 este in valoare de 1.017.347 lei iar cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractele de

leasing inregistrata in anul 2021 este de 132.147 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.

- La data de 24 martie 2021 a fost scos din evidenta activul aferent dreptului de utilizare pentru contractul de leasing 100/171/16.06.2016 reprezentand Buldoexcavator.
- La data de 24 iunie 2021 societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor – suport reprezentand 1 buc. EXCAVATOR PE ROTI CU ACCESORII CAT M314 in valoare de 895.663 lei si o datorie in valoare 895.663 de lei in baza contractului de leasing, nr. 40/82/09.02.2021 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL.

Valoarea justa a drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing la 30 iunie 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 30 iunie 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	123.688	123.952

	basculabila Ford tranzit		
153/392/18.11.2019 CENTER TEA	Autospeciala PSI MAN TGS	1.181.798	1.180.731
40/82/09.02.2021 CENTER TEA	Excavator pe roti cu accesorii CAT M314	895.663	0
TOTAL		7.292.924	6.603.354

Valoarea contabila a activelor aferente dreptului de utilizare la 30 iunie 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 Masini si utilaje pentru saparea si pregatirea terenului.	428.788
2.1.20.1	Screpere, gredere, buldozere, buldoexcavatoare, sapatoare de santuri, sapatoare de gropi si scarificatoare.	895.663

lesirile totale de numerar aferente contractelor de leasing in cursul anului 2021 sunt in valoare totala de 1.271.430 lei din care, TVA in valoare de 203.001 lei.

Situatia platilor viitoare minime de leasing la 30 iunie 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	85.200	-	-
Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL	124.917	-	-
Contract 277/507/21.12.2017 Center Tea&Co SRL	983.377	734.892	75.740
Contract 25/42/10.02.2020 Center Tea&Co SRL	66.021	69.645	130.294
Contract 116/278/14.09.2020 Center Tea&Co SRL	99.822	105.302	223.747
Contract 153/392/18.11.2019 Center Tea&Co SRL	232.026	244.765	570.159
Contract 40/82/09.02.2021 Center Tea&Co SRL	152.956	184.323	554.012
Total	1.744.319	1.338.927	1.553.952

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

La data de 30 iunie 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	30.06.2021	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	30.06.2021	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.

In data de 22.06.2021 se semneaza Amendamentul nr. 3 la Scrisoarea de garantie bancara nr. G084724/832 prin care valabilitatea scrisorii de garantie a fost prelungita pana la data de 31.12.2021.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.06.2021	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, ipoteka mobiliara si ipoteka 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 ROCGUODRVGL0-2019 - 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 urmatoarele garantii:

- ipoteka mobiliara pentru nava pentru depoluare bazin portuar (nr. de inventar 24000083);
- ipoteka mobiliara pentru generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224140);
- ipoteka mobiliara asupra oricarui cont deschis la banca de societate
- Ipoteka mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali

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

a)Ipoteka 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 1111220), 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 poicareie 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 1111219), 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 ipoteka imobilara nr. 48 prin care se completeaza garantiile constituite la creditul nr. 20190419032/19.04.2019 cu ipoteka 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

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Obligatii furnizori pentru bunuri si servicii	8.654.010	11.101.413
Obligatii colaboratori	27.114	27.119
Furnizori facturi nesosite	257.431	1.238.220
Total datorii comerciale	8.938.555	12.366.752

Furnizorii aflati in sold la 30 iunie 2021 in valoare de 8.654.010 lei sunt in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 30 iunie 2021.

32. Datorii privind impozite si taxe

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Obligatii curente privind redeventa petroliera	2.145.891	2.023.818
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	2.519.949	3.206.619
Obligatii curente la bugetul de stat	2.128.530	1.770.241
Obligatii catre bugetul local	32.290	
Total impozite si taxe	6.826.660	7.000.678

33. Alte datorii curente in sold la 30 iunie 2021 sunt in valoare totala de 5.052.547 lei din care datorii aferente contractelor de leasing in valoare de 1.744.319 lei.

a) Alte datorii curente

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Obligatii legate de personal	2.238.415	2.732.336
Dividende de plata	807.538	422.768
Clientsi creditorii	28.735	19.435
Creditori diversi	233.540	201.890
Total alte datorii	3.308.228	3.376.429

b) Alte imprumuturi si datorii asimilate (datorii curente leasing operational)

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Alte imprumuturi si datorii asimilate	1.744.319	1.850.913
Total alte imprumuturi	1.744.319	1.850.913

34. Provizioane

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	6.984.281	5.291.595
Constituirii in cursul anului	23.468	5.790.328
Reversari in cursul anului	(3.435.468)	(4.097.641)
Sold la sfarsitul perioadei	3.572.281	6.984.281

Provizioanele in sold la 30 iunie 2021 sunt in valoare totala de 3.572.281 lei, inregistrand o scadere cu 3.412.000 lei fata de 31 decembrie 2020, din care:

a.Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 30.06.2021 provizioane pentru litigii in suma de 1.887.721 lei.

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	1.878.673	2.250.143
Constituirii in cursul anului	23.468	684.719
Reversari in cursul anului	(14.420)	(1.056.189)
Sold la sfarsitul perioadei	1.887.721	1.878.673

Provizioanele pentru litigii in valoare de 1.887.721 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	976
CHEBAC MIHAI CRISTIAN	Dosar 5669/212/2017	704
COMSULEA CORIN	Dosar 5670/212/2017	1.530
STAAR RATING	Dosar 5665/212/2017	4.987
CRISAN DANIEL	Dosar 5770/212/2017	461
ANAF- DGRF	Dosar 166/118/2018	1.050
OLARU LAURENTIU	Dosar 24745/212/2020	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	10.685
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
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
MFP- ANAF - DGAMC	Dosar 260/36/2021	100
MFP – ANAF- DGAMC	Dosar 7850/118/2019	50

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:

1.Dosar nr. 1517/118/2012, aflat pe rolul Judecatoriei Constanța, creditor Oil Terminal SA și debitor Byotech Prod General SRL, acțiune în pretenții prin care Oil Terminal S.A. 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 S.A. în contradictoriu cu pârâta Byotech Prod General SRL și a obligat pârâta să platească reclamantei suma de 164.066 lei reprezentând contravaloarea TVA aferentă accizei de 863.504 lei, suma de 87.119 lei reprezentând majorări de întârzieri și suma de 8.255,70 lei cu titlu de cheltuieli de judecată.

Oil Terminal 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.

2.Dosar nr. 11403/212/2011, aflat pe rolul Judecatoriei Constanța, prin care reclamantii Iașar Ana, Iașar Tair, Iașar Doina, Iașar Sevinci, Iașar Islam, Iașar Esan, Iașar Ghiulgean și Iașar Sabria solicită obligarea pârâților Oil Terminal S.A., Oil Prod SRL, Eco Petroleum S.A. 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 insolventă nr. 3437/118/2013 cu termen 13.10.2021 la Tribunalul Constanța.

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

3.Dosar nr.4010/87/2015, aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, reclamant Oil Terminal S.A. și debitor Interagro S.R.L. Oil Terminal S.A. 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 CITER Filiala București SPRL și ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CITER 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 S.R.L. către Tribunalul București, secția a VII –a Civilă, instanță mai întâi investită cu soluționarea dosarului nr. 36095/3/2015 privind pe debitoarea Interagro S.A.

Prin Hotărârea nr.1617/13.10.2016, Curtea de Apel București a respins apelurile formulate de apelantele Autocora S.R.L. și Interagro S.R.L., 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 insolvența a Interagro S.A. La termenul din data de 05.10.2018, instanța a admis cererile debitorului Interagro S.A. formulate prin administrator special Cadar Marcel și administratorului judiciar C.I.T.R. 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 1.494.621 lei.

4.Dosar nr. 2380/118/2013 pe rolul Tribunalului Constanța, reclamanta Oil Terminal S.A. și debitoare Oil Prod S.R.L.

Oil Terminal S.A. 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 S.A. 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 S.R.L., 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 S.A. a depus contestație la tabelul 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 S.R.L., a dispus înscrierea în tabelul definitiv consolidat al creanțelor debitoarei Oil Prod S.R.L. a creanței în valoare totală de 1.199.000,71 lei aparținând creditoarei Oil Terminal S.A. Următorul termen de judecată este fixat la Tribunalul Constanța în data de 20.09.2021 pentru valorificarea bunurilor debitoarei Oil Prod S.R.L. Pentru aceste dosare s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 1.304.907 lei.

5.Dosar nr.166/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal S.A. în contradictoriu cu ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Prodeuse Supuse Accizelor Armonizate - prin Mandatar Administrația Județeană a Finanțelor Publice Constanța. Oil Terminal S.A. 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 emise 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.

6.Dosar nr. 4456/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal S.A. în contradictoriu cu ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Prodeuse Supuse Accizelor Armonizate. În data de 24.07.2018 Oil Terminal S.A. 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 Prodeuse Supuse Accizelor Armonizate a dispus revocarea Autorizației de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015. Următorul termen de judecată este fixat în data de 12.10.2021. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 26.644 lei.

7.Dosar nr. 4206/2/2015, aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, prin care reclamantul DG Petrol SRL, societate aflata în faliment, prin lichidator judiciar Fineco Insolvency SPRL, a depus în data de 29.01.2020 la Curtea de Apel București o contestație administrativă prin care a solicitat anularea Deciziei nr.1/05.01.2015, prin care ANAF- Direcția Regionala pentru Accize si Operatiuni Vamale Bucuresti a instituit obligația de plată a sumei de 3.759.256 lei pentru reclamanta DG Petrol SRL. La termenul de judecată din data de 10.06.2020, reclamanta DG Petrol SRL a depus o cerere de chemare în garanție a societății Oil Terminal S.A. prin care solicită instanței de judecată să emită o hotărâre prin care să dispună obligarea chematei în garanție Oil Terminal S.A la plata sumei de 3.759.256 lei. Oil Terminal S.A. a formulat întâmpinare în termenul legal prin care a invocat excepția inadmisibilității cererii de chemare în garanție, excepția tardivității cererii de chemare în garanție, iar pe fondul cauzei a solicitat respingerea cererii de chemare în garanție ca nefondată. Prin Încheierea pronunțată în data de 23.09.2020, instanța de fond, respectiv Curtea de Apel București a respins cererea de chemare în garanție formulată de reclamanta DG Petrol SRL în contradictoriu cu Oil Terminal S.A. ca inadmisibilă. Reclamantul DG Petrol SRL a formulat recurs, iar Curtea de Apel București, în data de 02.12.2020, în temeiul art. 64 alin. 4 Cod procedură civilă, a suspendat judecata. Hotărârea poate fi atacată cu recurs pe toata durata suspendării. Dosarul a fost repus pe rol și are termen de judecată în 12.11.2021. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 187.963 lei.

8.Dosar nr. 1571/93/2018, aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, creditoare Oil Terminal S.A. și debitor Rottco Consult S.R.L. În data de 31.07.2018 Oil Terminal S.A. 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 S.R.L. și a deschis procedura Generală de insolvență. Prin Hotărârea intermediară nr. 95/20.01.2020 Tribunalului Ilfov a dispus intrarea în faliment prin procedura Generală a debitoarei a ridicat dreptul de administrare al 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. Tribunalului 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 alte tabele întocmite în procedura, 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 06.10.2021.
Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 5.611 lei.

9. 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 S.A.

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 S.A., 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 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 de 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, fara 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 al.(1) și (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 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 recurentă - pârâta Agenția Națională de Administrare Fiscală pentru Direcția Generală Vamală.

- Admite recursul principal declarat de recurenta-reclamantă Master Chem OIL DMCC.

-Admite recursul incident declarat de recurenta- pârâta Agenția Națională de Administrare Fiscală pentru Direcția Generală Vamala.

- Casează în parte Hotărârea recurată și rejudecând dispune: Admite excepția lipsei calității procesual pasive a pârâtei Agenția Națională de Administrare Fiscală pentru Direcția Generală Vamala, 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 nr, 17907/25.10.2017 între Biroul Vamal de Frontiera Constanța și Oil Terminal S.A. Obligă pârâta Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați pentru Biroul Vamal de Frontiera 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 întârzieri 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 Finanțelor Publice Galați pentru Biroul Vamal de Frontiera la plata către reclamanta a sumei de 2837 lei (taxa 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 Vamala ca formulată împotriva unei persoane fără calitate procesuală pasivă.

-Menține dispozițiile sentinței recurate privind renunțarea reclamantei la judecată 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 Finanțelor Publice Galați pentru Direcția Regională a Vamilor Galați și Oil Terminal Constanța.

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

10.Dosar nr. 2142/118/2018, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Oil Terminal S.A. 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 S.A., în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, a obligat pârâta către reclamanta 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 întârzieri 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 S.A. a formulat cerere de executare silită.

Prin Încheierea din data de 08.06.2021 s-a închis dosarul de executare nr. 74/2020, debitoarea Master Chem Oil DMCC a achitat suma de 153.886,04 USD.

11. Dosar nr.1974/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, creditoare Oil Terminal S.A. 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 Curtii de Apel Constanța, cu drept de recurs pe durata suspendării.

Oil Terminal S.A. a depus cerere de repunere pe rol și de mărire pretenții. Următorul termen de judecată este fixat în data de 08.09.2021.

Pentru acest client s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 847.892 lei.

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

Acțiune în pretenții prin care creditoarea Oil Terminal S.A. 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 S.A. a depus cerere de mărire pretenții la suma totală de 423.625,51 lei (97.913,72 USD).

Prin Încheierea din 02.12.2020 instanța de judecată a dispus conexarea dosarului nr. 7729/118/2019 la dosar nr. 1974/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanța.

Prin Încheierea din data de 16.12.2020 instanța de judecată a dispus suspendarea judecării cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr.3068/118/2018, în temeiul art 413 alin. (1) pct. 1 NCPC.

Oil Terminal S.A. a depus cerere de repunere pe rol și de mărire pretenții.

Următorul termen de judecată este fixat în data de 08.09.2021.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creanței în valoare de 1.425.799 lei.

13.Dosar nr. 2325/212/2020, aflat pe rolul Judecătorei Constanța, prin care reclamantul Dudău Vasile solicită instanței să calculeze valoarea penalităților în cuantum de 1.000 lei /zi de întârziere, pentru perioada 24.10.2019 - 11.03.2020 (data încheierii contractului de vânzare-cumpărare a imobilului).

Prin Sentința civilă nr. 6810/ 08.06.2021 pronunțată în dosar nr. 2325/212/2020, Judecătoria Constanța a respins cererea de acordare de penalități formulată de către Dudău Vasile ca neîntemeiată.

Hotărârea este definitivă.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 139.000 lei.

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

Contestație formulată de către Oil Terminal S.A. 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 S.A. 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 urmatorul termen de judecată în dosar nr. 328/118/2020 pentru data de 09.09.2021.

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

15. Dosar nr. 24745/212/2020, aflat pe rolul Judecătorei Constanța, reclamant Olaru Laurențiu, pârâta Oil Terminal. 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 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 vandut imobilul catre Olaru Laurențiu.

Prin Hotărârea din data de 23.04.2021, instanța de judecata a respins cererea ca ramasă fara obiect.

Olaru Laurențiu a declarat apel, care are prim termen de judecată în data de 23.11.2021 la Tribunalul Constanța.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 346.000 lei.

16. Dosar nr. 3330/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal S.A., 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 S.A. 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 experti în vederea evaluării celor doua terenuri ce urmeaza 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 avand in vedere decesul reclamantului.

Dosarul a fost repus pe rol, având termen de judecată in 12.08.2021.

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

Acțiune în anulare Hotarare 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 societatii Oil Terminal S.A. cu valoarea celor doua 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 al societatii.

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art. 412 al. 1 pct. 1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor.

Cu recurs pe durata suspendării.

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

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

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art. 412 al. 1 pct. 1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor.

Cu recurs pe durata suspendării.

19. Dosar nr. 4049/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal S.A., 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.

Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art. 412 al. 1 pct. 1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

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

Acțiune în constatarea nulității absolute integrale a actului constitutiv actualizat al Oil Terminal S.A.

Prin Hotărârea nr. 87/27.01.2021 instanța de fond a respins cererea de chemare în judecată, ca neîntemeiată.

Reclamantul a formulat apel, următorul termen de judecată este fixat de către Curtea de Apel Constanța în data de 27.09.2021.

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

Acțiune în constatare, prin care se solicită instanței să pronunțe o hotărâre în sensul constatării faptului că societatea Oil Terminal S.A. este o societate privatizată și constatării faptului că în cazul în care capitalul social al societatea Oil Terminal S.A. 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.

Reclamantul a formulat apel, iar prin Încheierea din data de 23.06.2021, în temeiul art. 412 al. 1 pct. 1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauză a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării.

22. Dosar nr. 2184/118/2016, aflat pe rolul Curtii de Apel Constanța, reclamant Oil Terminal S.A., parat 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 Barbulescu, a respins ca neîntemeiată cererea de intervenție accesorie formulaa de intervenientul accesoriu Ministerul Energiei, în contradictoriu cu reclamanta Oil Terminal SA, pârâta Broadhurst Investments Limited și intervenientul accesoriu Dan Cristian Barbulescu și a admis cererea de intervenție accesorie formulată de intervenientul accesoriu Dan Cristian Barbulescu, 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 S.A. 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 S.A. a declarat apel.

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. Nu s-a comunicat Hotărârea. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 26.503 lei.

23. Dosar nr. 4458/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A.

Cerere de chemare în judecata prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian, în contradictoriu cu Oil Terminal S.A., Statul Român prin Ministerul Finanțelor Publice, Statul Român prin Ministerul Energiei și Ministerul Energiei, solicită Tribunalului Constanța următoarele :

- constatării existenței dreptului de preferință la cumpărarea de la pârâatul Ministerul Energiei, a unui număr de acțiuni necesar menținerii cotei de participare la capitalul social al pârâtei Oil Terminal S.A.

- obligării tuturor pârâților la respectarea dreptului de preferință expus la pct. 1 începând cu data înregistrării majorării capitalului social al societății Oil Terminal S.A.

Nu are termen de judecată, dosarul se află în procedura de regularizare a cererii.

b.Provizioane pentru beneficiile angajatilor

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	3.531.651	1.561.830
Constituirii în cursul anului	-	3.531.651
Reversari în cursul anului	(1.847.091)	(1.561.830)
Sold la sfarsitul perioadei	1.684.560	3.531.651

Societatea inregistreaza la data de 30 iunie 2021 provizioane pentru beneficiile angajatilor în suma de 1.684.560 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 semestrului I al anului 2021 odata cu acordarea drepturilor catre angajati cu ocazia pensionarii suma de 1.847.091 lei, data la care s-au inregistrat venituri din anularea provizioanelor in suma de 1.847.091 lei.

c. Alte provizioane reprezentand participarea salariatilor la profit

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	321.754	227.419
Constituirii in cursul anului	-	321.754
Reversari in cursul anului	(321.754)	(227.419)
Sold la sfarsitul perioadei	-	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.

In luna iunie 2021 Societatea a inregistrat obligatia de plata reprezentand participarea salariatilor la profitul anului 2020, in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 2/26.04.2021, prin care s-a aprobat repartizarea din profitul net al anului 2020 a participarii salariatilor la profit a sumei de 321.754 lei. Ca urmare, provizionul constituit pentru participarea salariatilor la profit a fost reversat pentru valoarea de 321.754 lei si nu prezinta sold la 30 iunie 2021.

d. Alte provizioane in legatura cu contractul de mandat

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

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	1.252.203	1.252.203
Constituirii in cursul anului	-	1.252.203
Reversari in cursul anului	(1.252.203)	(1.252.203)
Sold la sfarsitul anului	-	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 semestrul I 2021, dupa aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal conform hotararii nr. 2/26.04.2021, provizionul constituit in valoare de 1.252.203 lei a fost reversat si s-au inregistrat venituri din anularea provizionului concomitent cu acordarea componentei variabile aferenta anului 2020 conform contractelor de mandat aprobate.

35. Subventii

	30 iunie 2021	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Sold la inceputul anului	61.485	35.042
Constituirii in cursul anului	-	36.769

Consumate in cursul anului	(16.639)	(10.326)
Sold la sfarsitul perioadei	44.846	61.485

Suma de 44.846 lei ramasa in sold la 30 iunie 2021 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare in semestrul I 2021 este de 10.167.890 lei in crestere fata de semestrul I 2020 cu suma de 2.650.642 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include, in principal, plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 9.116.396 lei pentru semestrul I 2021 si pentru semestrul I 2020 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 8.535.928 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 30 iunie 2021 este in valoare de 389.439 lei in crestere fata de perioada similara a anului precedent cu suma de 4.312.052 lei.

Pentru semestrul I 2021 intrarile de numerar din imprumuturi sunt in valoare de 5.191.780 lei iar platile reprezentand rambursari de imprumuturi sunt in valoare de 3.485.206 lei.

Platile pentru dividende au fost in semestrul I 2021 in valoare de 1.191.710 lei in crestere fata de perioada similara a anului precedent cu suma de 160.913 lei.

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 0,062 la 30 iunie 2021 si de 0,054 la 30 iunie 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:

30 iunie 2021	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	3.066.536	1.073	738.687	216
Clients externi	10.339.641	-	2.495.991	-
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	13.406.177	1.073	3.234.678	216

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 30 iunie 2021 valoarea de 1,52 fata de 1,24 la 30 iunie 2020.

Lichiditatea imediata (testul acid) reprezinta un raport intre activele curente diminuate cu stocurile si datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind la 30 iunie 2021 de 1,49 fata de 1,21 la 30 iunie 2020.

e. Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

În cursul semestrului 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 30.06.2021, au fost identificate, analizate, evaluate și sunt în prezent gestionate un număr de 113 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:

- 103 riscuri de nivel „tolerabil” – pondere 91,15%
- 9 riscuri de nivel „tolerare ridicată” – pondere 7,96%
- 1 risc de nivel „tolerare scăzută” – pondere 0,89%
- 0 riscuri de nivel „intolerabil” – pondere 0%

Din analiza critică a Registrului riscurilor la nivel de societate, revizuit la data de referință 30 iunie 2021, se remarcă faptul că la actuala etapă de evaluare de risc și raportare semestrială, comparativ cu perioada de evaluare anterioară încheiată la 30 aprilie 2021, 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 de riscuri reținute spre gestionare la nivel de societate, respectiv la 30 iunie 2021 identificându-se și gestionându-se un număr total de 113 riscuri;
- menținerea constantă a numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil”, respectiv la 30 iunie 2021 identificându-se și gestionându-se un număr de 103 riscuri, astfel cum s-a constatat și gestionat la data de 30 aprilie 2021;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată”, respectiv la 30 iunie 2021 identificându-se și gestionându-se un număr de 9 riscuri, astfel cum s-a constatat și gestionat la 30 aprilie 2021;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de „tolerare scăzută”, respectiv la 30 iunie 2021 identificându-se și gestionându-se 1 risc, așa cum s-a constatat și gestionat la 30 aprilie 2021;
- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „intolerabil”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 113 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor încheiat la data de 30 iunie 2021, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la precedenta evaluare de risc realizată la data de 30 aprilie 2021, se prezintă astfel:

- 113 riscuri își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară;
- la data de 30 iunie 2021, nu au fost înregistrate riscuri a căror expunere la riscul rezidual să fi crescut ori să fi scăzut, în raport cu evaluarea anterioară realizată la data de 30.04.2021;
- la data de 30 iunie 2021, nu au fost înregistrate riscuri noi și nici nu au fost propuse riscuri spre eliminare din registrul riscurilor.

f. Riscul de pret

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

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

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

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

g. Riscul de rata a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită împrumuturilor pe termen lung contractate. Societatea are împrumuturi pe termen lung semnificative, cu dobânda variabilă, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

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

38. Elemente extrabilantiere

La 30 iunie 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 7.918.100 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 844.399 lei;
- e. Giruri si garantii primite reprezentand garantii de buna executie in valoare de 7.990.027 lei;
- f. Imobilizari luate cu chirie 278.098 lei;
- g. Alte valori in afara bilantului - puncte Vodafone 11.496 lei;
- h. Alte valori in afara bilantului - valoarea bunurilor primite in leasing 7.292.924 lei;
- i. Alte valori in afara bilantului - surse de finantare a investitiilor si cheltuieli de investitii 3.187.239 lei;
- j. Active contingente in valoare de 271.214 lei;
- k. Datorii contingente in valoare de 768.209 lei;
- l. Giruri si garantii acordate in valoare de 77.851.121 lei;
- m. Alte valori in afara bilantului - bunuri casate in curs de valorificare 593 lei.

39. Rezultatul pe actiune

La 30 iunie 2021 si la 30 iunie 2020, rezultatul pe actiune este:

	30 iunie 2020	30 iunie 2019
Profitul exercitiului financiar	9.739.150	7.600.017
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	12.308	75.961
Numar de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei (nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	9.751.458	7.675.978
Rezultat de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	582.430.253	582.430.253
	0,01674271	0,01317922

40. Active si datorii contingente

La 30 iunie 2021 Societatea are active contingente in valoare de 271.214 lei, reprezentand:

- a) Litigii in curs in valoare de 150.966 lei.

La data intocmirii situatiilor financiare interimare simplificate, Societatea este implicata in 79 de litigii in curs, in 41 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestata, iar in 38 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 30 iunie 2021 Societatea inregistreaza datorii contingente in valoare de 768.209 lei.

41. Evenimente ulterioare

I. Administratorii Societatii au luat act de Notificarea nr. 227/04.05.2021 transmisa la sediul societatii de catre dl Radu Pop, prin care acesta anunta retragerea din calitatea de administrator al Societatii incepand cu data de 30 iulie 2021, in baza art.4.1. lit. e) din contractul de mandat nr.4306/04.04.2018.

II. Consiliul de Administratie al Societatii, întrunit în ședința din data de 27.07.2021 a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 30.08.2021, cu următoarea ordine de zi:

1. Informare privind aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 10.000.000 lei pentru o perioada de 12 luni.

2. Aprobarea menținerii structurii de garanții aferentă prelungirii liniei de credit în suma de 10.000.000 lei, pe o perioada de 12 luni, așa cum a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr. 6/04.04.2018 și menținută prin Hotărârea AGOA nr. 13/05.08.2019 și prin Hotărârea AGOA nr. 12/12.06.2020.
3. Aprobarea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2021.
4. Aprobarea valorii de 1.000.000 euro reprezentand limita de despagubire aferenta politei de asigurare pentru raspunderea civila a administratorilor societatii in functie, cu unic beneficiar al indemnizatiilor de asigurare societatea OIL TERMINAL.
5. Revocarea d-lui Radu Cristian POP din funcția de administrator al societății Oil Terminal S.A., ca urmare a renunțării acestuia la mandat. (Vot secret)
6. Numirea unui administrator provizoriu. (Vot secret)
7. Stabilirea duratei mandatului administratorului provizoriu la 4 luni sau pana la finalizarea procedurii de recrutare si selectie prevazuta in O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, daca aceasta va avea loc mai devreme de 4 luni de la numirea de catre A.G.O.A. a administratorului provizoriu.
8. Stabilirea cuantumului remuneratiei administratorului provizoriu al Consiliului de Administratie egala cu cea a administratorilor in functie.
9. Aprobarea formei și conținutului contractului de mandat ce se va încheia cu administratorul provizoriu, aceleasi cu ale administratorilor in functie.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integranta din situatiile financiare interimare simplificate la data de 30.06.2021, au fost emise de catre societate la data de 10.08.2021 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

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 65 alin. (2) lit. c) din Legea 24/2017
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Entitatea : OIL TERMINAL SA

Județul : 41- CONSTANȚA

Adresa : CONSTANȚA, Strada Caraiman nr. 2 tel.+ 40241702600

Numărul din Registrul Comerțului : J13/512/1991

Forma de proprietate : 26 - Societăți cu capital de stat și privat autohton și străin (capital de stat >50%)

Activitate preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) : 5224 - Manipulari

Cod unic de înregistrare : 2410163

Subsemnații Cristian Florin GHEORGHE, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație,
Sorin Viorel CIUTUREANU, în calitate de Director General,
Adriana FRANGU, în calitate de Director Financiar

confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar - contabilă la 30 iunie 2021, care a fost întocmită în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, respectiv, Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății și că raportul Consiliului de Administrație prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societatea Oil Terminal SA.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,
Cristian Florin GHEORGHE**

**DIRECTOR GENERAL,
Sorin Viorel CIUTUREANU**

**DIRECTOR FINANCIAR,
Adriana FRANGU**



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,
Societății OIL TERMINAL S.A. Constanța

Introducere

Am revizuit situațiile financiare interimare simplificate anexate, ale Societății OIL TERMINAL S.A. („Societatea”) la 30 iunie 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 revizurii

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 revizurii 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

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 30 iunie 2021 și a performanței financiare simplificate pentru trimestrul II, 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

Situațiile financiare interimare simplificate la 30 iunie 2020, au fost revizuite de către noi, și am emis un raport fără rezerve, în data de 24 iulie 2020.

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 129587/2021

Data raportului: 28.07.2021