



OIL TERMINAL S.A.

RAPORT AFERENT TRIMESTRULUI I 2024

(perioada 01.01.2024- 31.03.2024)

Cuprins

Situațiile financiare interimare simplificate revizuite la 31.03.2024	
Situația interimară a poziției financiare la 31 martie 2024.....	2
Situația interimară a rezultatului global la 31 martie 2024	3
Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2024.....	4
Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31 martie 2024.....	5
Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31 martie 2023.....	6
Note la situațiile financiare interimare simplificate revizuite la 31 martie 2024.....	7
RAPORT DE REVIZUIRE A SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE.....	54
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR Societății OIL TERMINAL SA pentru Trim. I 2024	56
1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII	57
1.1 Date de identificare raport și emitent	57
2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ la 31.03.2024	58
2.1 Situația interimară a poziției financiare la 31 martie 2024.....	58
2.2 Situația interimară a rezultatului global la 31 martie 2024	60
2.3 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2024.....	62
3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII.....	63
3.1 Cheltuieli de capital	63
3.2 Indicatori economico-financiari	64
4. ALTE ASPECTE	64
4.1 Litigii	64
4.2 Structura acționariatului.....	71
4.3 Consiliul de Administrație.....	72
4.4 Conducerea executivă	78
4.5 Evenimente semnificative în perioada ianuarie-martie 2024	81
4.6 Evenimente ulterioare perioadei de 3 luni încheiată la 31 martie 2024.....	82
4.7 Prezentarea Situațiilor Financiare interimare simplificate	83
5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE	83
5.1 Tranzacții cu entități deținute de stat	83
5.2. Tranzacții conform Ordin Ministru delegat pentru energie nr.704/18.08.2014.....	85
5.3. Tranzacții conform art.52 din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare, din care:	86
5.3.1 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau o societate controlată de aceștia, conform art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare:.....	86
5.3.2. Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, care intră sub incidența art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare	100
5.4. Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018	102

Situația interimară a poziției financiare la 31 martie 2024
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

	Nota	31 martie 2024 (revizuit)	31 decembrie 2023 (auditat)
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	17	4.278.576	4.351.059
Imobilizări corporale	15	725.553.794	616.066.424
Imobilizări corporale în curs de execuție	16	5.789.262	108.116.513
Imobilizări financiare	18	908.030	908.030
Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	17	8.243.786	8.463.422
Total active imobilizate		744.773.448	737.905.448
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	1.830.340	2.152.804
Clienți și conturi asimilate	20	42.377.422	35.544.838
Alte creanțe	21	3.706.360	3.269.833
Impozite și taxe de recuperat	21	722.292	8.944.901
Numerar și echivalente de numerar	22	54.144.478	45.256.216
Total active circulante		102.780.892	95.168.592
TOTAL ACTIVE		847.554.340	833.074.040
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	23	299.717.713	299.717.713
Alte elemente de capitaluri proprii	24	(30.119.878)	(30.119.878)
Rezerve din reevaluare	25	233.240.022	233.240.022
Rezerve legale	27	7.654.135	7.654.135
Alte rezerve	27	32.047.163	32.047.163
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	26	12.066.962	12.066.963
Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	26	9.601.748	-
Rezultat reportat fără IAS 29	26	396.930	396.930
Profit curent	13	28.437.408	14.292.764
Repartizarea profitului	27	-	(4.691.016)
Total capitaluri proprii		593.042.203	564.604.796
DATORII PE TERMEN LUNG			
Împrumuturi pe termen lung	28	143.771.326	139.123.032
Alte împrumuturi și datorii asimilate	28	5.706.320	5.963.222
Datorii privind impozit pe profit amânat	28	34.381.247	34.381.247
Total datorii pe termen lung		183.858.893	179.467.501
DATORII CURENTE			
Împrumuturi pe termen lung - partea curentă	28	19.668.846	20.574.599
Datorii comerciale	31	20.759.868	38.309.841
Datorii privind impozite și taxe	32	11.051.078	10.134.111
Alte datorii curente	33	4.643.929	4.350.187
Alte împrumuturi și datorii asimilate	33	2.437.435	2.337.928
Total datorii curente		58.561.156	75.706.666
TOTAL DATORII		242.420.049	255.174.167
Provizioane	34	11.895.075	13.084.919
Subvenții pentru investiții	35	197.013	210.158
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		847.554.340	833.074.040

Situațiile financiare prezentate au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acesteia de către:

Președinte Consiliu de Administrație,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria

Situația interimară a rezultatului global la 31 martie 2024
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

	Nota	3 luni încheiate la 31 martie 2024 (revizuită)	3 luni încheiate la 31 martie 2023 (revizuită)
Venituri din prestarea de servicii	3	111.691.562	84.932.907
Venituri din vânzarea produselor reziduale	4	874.899	684.386
Alte venituri din exploatare	5	586.384	3.376.340
Cheltuieli materiale	7	(3.630.248)	(2.699.534)
Cheltuieli privind utilități	8	(4.566.458)	(5.864.972)
Cheltuieli cu personalul	9	(34.282.962)	(28.860.060)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	10	(4.825.289)	(4.216.143)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(5.470.249)	(5.180.249)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(24.420.837)	(12.376.273)
Rezultat din exploatare		35.956.802	29.796.402
Venituri și cheltuieli financiare (valori nete)	6	(2.750.898)	(2.575.847)
Rezultat brut al exercițiului		33.205.904	27.220.555
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	4.768.496	3.828.782
Rezultat net al exercițiului		28.437.408	23.391.773
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care:		-	(199.431)
Câștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate	25	-	58.229
Surplus din reevaluarea imobilizărilor	25	-	(58.229)
Datorie privind impozitul amânat	28	-	199.431
Rezultat global total		28.437.408	23.192.342
Rezultatul pe acțiune (lei/acțiune)	40	0,00948806	0,00773806
Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)	40	0,00948806	0,02176909

Situațiile financiare prezentate au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acesteia de către:

Președinte Consiliu de Administrație,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria

Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2024
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

	Nota	31 martie 2024 (revizuită)	31 martie 2023 (revizuită)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		28.437.408	23.391.773
Ajustări pentru elemente nemonetare			
Amortizare și ajustări din deprecierea activelor imobilizate	11,5	5.470.249	5.180.249
(Profit)/Pierdere din cedarea activelor imobilizate		-	-
Mișcarea netă a ajustărilor pentru active circulante	5	951.333	(1.189.973)
Mișcarea netă a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli		(1.189.844)	(489.914)
Alte ajustări		(667.705)	128.095
Pierdere privind dobânzile	6	2.749.878	2.394.875
(Profit)/Pierdere din diferențe de curs valutar	6	1.019	195.848
Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant		7.314.930	6.219.180
(Creșteri)/Descreșteri în valoarea stocurilor	19	322.464	93.976
(Creșteri)/Descreșteri ale creanțelor	20,21	953.498	7.103.072
Creșteri/(Descreșteri) în valoarea datoriilor comerciale și de altă natură	31,32,33	(16.335.513)	(31.157.427)
Dobânzi nete (plătite)	6	(2.749.878)	(2.394.875)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		17.942.909	3.255.699
Flux de trezorerie utilizat în activitatea de investiții			
Imobilizări corporale și necorporale	16,17	(12.636.041)	(19.254.739)
Creșteri în valoarea imobilizărilor pe termen lung	18	-	-
Trezorerie netă utilizată în activitatea de investiții		(12.636.041)	(19.254.739)
Flux de trezorerie din activități de finanțare			
Creșterea capitalului social cu aport în numerar		-	13.174.660
Creșterea împrumuturilor pe termen lung și a altor împrumuturi și datorii asimilate	28	8.341.896	19.575.308
Dividende plătite		(3.751)	(5.014)
Plăți de împrumuturi	28	(4.756.751)	(1.423.853)
Flux de trezorerie din activități de finanțare		3.581.394	31.321.101
Creștere/(Descreștere) netă de numerar și echivalente de numerar		8.888.262	15.322.061
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la începutul anului	22	45.256.216	41.764.411
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la sfârșitul perioadei	22	54.144.478	57.086.472

Situațiile financiare prezentate au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acesteia de către:

Președinte Consiliu de Administrație,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria

Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31 martie 2024
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2024	299.717.713	(30.119.878)	233.240.022	7.654.135	12.066.962	32.047.163	396.930	14.292.764	(4.691.016)	-	564.604.795
Profitul net al anului								28.437.408			28.437.408
Alte elemente ale rezultatului global:											
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultat reportat											
Impozit pe profit amânat											
Total rezultat global al perioadei								28.437.408			28.437.408
Alte elemente								(9.601.748)		9.601.748	-
Total alte elemente								(9.601.748)		9.601.748	-
Repartizarea profitului								(4.691.016)	4.691.016	-	-
Sold la 31 martie 2024	299.717.713	(30.119.878)	233.240.022	7.654.135	12.066.962	32.047.163	396.930	28.437.408	-	9.601.748	593.042.203

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

Situațiile financiare prezentate au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acestora de către:

Președinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria

Situația modificărilor capitalurilor proprii la 31 martie 2023
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

	Capital social subscris vărsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2023	58.243.025	(28.177.237)	221.877.506	6.772.805	11.648.008	180.026.477	396.930	11.604.223	(2.071.211)		460.320.526
Profitul net al anului								23.391.773			23.391.773
Alte elemente ale rezultatului global:											
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultat reportat			(58.229)		58.229						-
Impozit pe profit amânat		707.940			(907.371)						(199.431)
Total rezultat global al perioadei		707.940	(58.229)		(849.142)			23.391.773			23.192.342
Alte elemente	241.474.688		(4.366.398)			(151.789.000)		(9.533.012)		9.533.012	85.319.290
Total alte elemente	241.474.688		(4.366.398)			(151.789.000)		(9.533.012)		9.533.012	85.319.290
Repartizarea profitului								(2.071.211)	2.071.211		
Sold la 31 martie 2023	299.717.713	(27.469.297)	217.452.879	6.772.805	10.798.866	28.237.477	396.930	23.391.773	-	9.533.012	568.832.158

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

Situațiile financiare prezentate au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acesteia de către:

Președinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria

Note la situațiile financiare interimare simplificată revizuită la 31 martie 2024

(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

1. Informații generale și activități principale

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

Societatea s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990 și H.G. nr.1200/1990, având forma juridică de societate pe acțiuni și a fost înmatriculată la Registrul Comerțului Constanța cu nr.J13/512/01.02.1991, având codul de înregistrare fiscală RO2410163.

Oil Terminal are codul LEI: 315700QNENQ53MELTT73, cod ce reprezintă "identificatorul entității juridice" (Legal Entity Identifier).

Oil Terminal, cu o vechime în domeniu de 125 de ani, ocupă o poziție strategică în Zona Mării Negre, fiind cel mai mare terminal petrolier operator de produse petroliere din portul Constanța, a cărui 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).

Terminalul petrolier din Constanța este situat în sud-estul Europei, la intersecția culoarelor de transport maritim între Asia, Europa Centrală și de Vest și Orientul Apropiat.

❖ Probleme legate de climă

OIL TERMINAL acordă o atenție deosebită aspectelor legate de climă și efectelor acestora atunci când furnizează o analiză echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării și performanței activității societății și a poziției financiare, având în vedere următoarele aspecte de infrastructură:

Societatea Oil Terminal are în componență 3 depozite, cu o capacitate totală de depozitare de aproximativ 1,3 mil m³, din care:

- Secția Platformă Nord, capacitate de depozitare de aproximativ 290.000 m³, utilizată pentru depozitare țiței, păcură și VGO.
- Secția Platformă Port, situată în incinta Port dana 69, cu o capacitate de depozitare de aproximativ 105.000 m³, destinată pentru stocare produse petroliere și produse chimice.
- Secția Platformă Sud, capacitate de aproximativ 960.000 m³, folosită pentru depozitare țiței, benzină, motorină, păcură.

În funcție de specific, fiecare platformă are următoarea infrastructură:

- rezervoare cu capacități cuprinse între 1.000 m³ și 55.000 m³, de construcție metalică, cilindrice, amplasate vertical – suprateran, prevăzute cu centuri de protecție, cu capace fixe sau flotante și cu instalații pentru stingerea incendiilor. O parte din rezervoare sunt prevăzute cu instalații de măsurare automată tip teleradar a înălțimii și temperaturii produsului depozitat;
- capacități de încărcare/descărcare produse petroliere și chimice lichide formate din rampe, căi ferate interne cu o lungime totală de aproximativ 30 km, prevăzute cu instalații de încărcare/descărcare;
- instalații de încărcare produce în autocisterne;
- conducte de transport pentru încărcare/ descărcare la/ din nave a țițeiului, produselor petroliere, petrochimice, chimice lichide și uleiurilor, cu diametre cuprinse între 100 mm și 1000 mm;
- case de pompe ce pot realiza debite între 300 m³/h - 2.500 m³/h;
- cântare pentru autocisterne și cisterne de cale ferată;
- instalații de contorizare computerizată amplasate în imediata vecinătate a danelor de încărcare/ descărcare motorină, benzină și țiței;
- laboratoare dotate cu aparatură pentru efectuarea analizelor fizico-chimice specifice;
- instalații pe cheu de încărcare produse la barje (țiței, motorină, benzină, păcură) și de bunkerare a navelor cu combustibil ușor și greu în toate danele petroliere.

Terminalul petrolier are în exploatare 7 dane operative în Portul Constanța cu adâncimi între 12,50 - 17 m, permițând operarea navelor cu o capacitate de până la 150.000 tdw. Danele sunt dotate cu instalații de cuplare la nave pentru încărcare/descărcare, acționate hidraulic, cu diametre de 12", respectiv 16".

Oil Terminal este interconectată cu rafinăriile românești prin intermediul societății de transport Conpet SA Ploiești pentru transportul țițeiului de la terminal la rafinării, pe conducte magistrale subterane ce fac parte din sistemul național de transport.

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

Încălzirea globală implică, în prezent, două probleme majore pentru omenire:

- necesitatea reducerii drastice a emisiilor de gaze cu efect de seră în vederea stabilizării nivelului concentrației acestor gaze în atmosferă care să împiedice influența antropică asupra sistemului climatic și a da posibilitatea ecosistemelor naturale să se adapteze în mod natural,
- necesitatea adaptării la efectele schimbărilor climatice, având în vedere că aceste efecte sunt deja vizibile și inevitabile datorită inerției sistemului climatic, indiferent de rezultatul acțiunilor de reducere a emisiilor.

Având în vedere activitatea centenară a Societății Oil Terminal există un impact asupra mediului înconjurător legat atât de poluarea istorică, cât și de activitatea curentă.

O preocupare de bază a managementului la vârf este minimizarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului, fapt pentru care s-au efectuat în timp, studii în vederea evaluării corecte a poluării istorice a factorilor de mediu și implementării soluțiilor potrivite de decontaminare.

Societatea a inclus în strategia de dezvoltare obiective de investiții cu impact asupra mediului și implicit asupra atenuării și adaptării la schimbările climatice.

Oil Terminal gestionează impactul asupra mediului cu scopul de a utiliza în mod eficient resursele naturale, de a minimiza cantitățile de deșeuri generate și emisiile în aer, apă și sol.

Societatea are elaborate și implementate planuri pentru a preveni și combate impactul asupra factorilor de mediu în situația apariției unor eventuale deversări și scurgeri accidentale de țiței, produse petroliere și petrochimice.

Aspecte legate de impactul activității de bază a societății asupra mediului înconjurător

Datorită volumului de produse petroliere și petrochimice derulate, Societatea OIL TERMINAL SA intră sub incidența Legii nr.59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major în care sunt implicate substanțe periculoase.

Conformarea la cerințele autorizațiilor presupune respectarea prevederilor legale, implementarea și menținerea sistemelor de management în domeniul mediului și securității, asigurarea funcționării în parametri proiectați a tuturor utilajelor și instalațiilor obiectivului, cu respectarea programelor de mentenanță și preocuparea permanentă pentru modernizarea instalațiilor.

Oil Terminal gestionează impactul asupra mediului cu scopul de a utiliza în mod eficient resursele naturale, de a minimiza cantitățile de deșeuri generate și emisiile în aer, apă și sol. Societatea are elaborate și implementate planuri pentru a preveni și combate impactul asupra factorilor de mediu în situația apariției unor eventuale deversări și scurgeri accidentale de țiței, produse petroliere și petrochimice.

În prezent se realizează monitorizarea factorilor de mediu: apă, aer, sol, pânză freatică, în conformitate cu cerințele din Autorizațiile de Mediu:

- pentru factorul de mediu apă: monitorizarea indicatorilor apelor uzate evacuate în canalizarea RAJA SA Constanța și Companiei Naționale Administrația Porturilor Maritime SA Constanța, în scopul menținerii valorilor acestora în limitele impuse de normativele în vigoare. Odată cu punerea în funcțiune a stației de tratare a apelor uzate din cadrul Companiei Naționale Administrația Porturilor Maritime, s-a eliminat influența activității curente asupra emisarului natural.

- pentru factorul de mediu pânza freatică: măsurarea nivelului piezometric al acesteia precum și înălțimea peliculei de produs, extrăgându-se după caz, prin vidanjare/pompare, apa cu produs petrolier.

- pentru factorul de mediu sol: se monitorizează indicatorii „produs petrolier” și metale semestrial. Se verifică vizual instalațiile permanente.

- pentru factorul de mediu aer: se monitorizează valoarea indicatorului COV (compuși organici volatili) pe perimetrul Secției Platformă Sud unde se depozitează benzină, iar indicatorii benzen și toluen pe perimetrul celor trei secții platforma.

Societatea OIL TERMINAL comunică, ori de câte ori este cazul, propriilor angajați precum și părților interesate, informarea publicului întocmită conform Legii nr.59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major în care sunt implicate substanțe periculoase și informarea publicului întocmită conform HG nr.878/2005 privind accesul publicului la informația privind mediul.

Informările sunt actualizate și comunicate pe site-ul www.oil-terminal.com/Comunicare și *mass-media* la secțiunea "Informarea publicului SEVESO" și la secțiunea "Mediu" și cuprind informații privind măsurile de securitate în exploatare și comportamentul în caz de accident major, riscurile pentru sănătatea umană și mediu, precum și impactul activității asupra factorilor de mediu.

Societatea are un sistem propriu de alarmare acustică specific în caz de accident major (incendiu, explozie, dispersie toxică, etc.) și, după caz, părțile interesate vor fi informate suplimentar asupra măsurilor specifice pe care trebuie să le ia pentru a se proteja.

Pentru toate scenariile de accident major care depășesc amplasamentul secțiilor platformă au fost informate societățile vecine și asociațiile de proprietari care pot fi afectate. Zonele de planificare teritorială care decurg din scenariile cuprinse în Rapoartele de Securitate au fost înaintate la Inspectoratul pentru Situații de Urgență Dobrogea și Primăria Constanța și pot folosi ca bază de date.

Oil Terminal răspunde, prin personalul propriu specializat, la fiecare sesizare formulată de populație și vecini, cu privire la calitatea mediului sau alte situații care ar putea fi determinate de activitatea societății și participă la toate investigațiile desfășurate de autorități sau alte persoane juridice.

În vederea minimizării impactului asupra mediului, a limitării consecințelor unor eventuale evenimente accidentale ca urmare a desfășurării activității, societatea a implementat Sistemul Integrat de Mediu, Sănătate și Securitate în muncă, a actualizat planurile de prevenire a poluărilor cu hidrocarburi, planul general de gestionare a deșeurilor din activități de construire și/sau desființare, programul de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate din activitatea proprie.

Implementarea standardului 14001/2015 – "Sisteme de management de mediu" are ca obiective creșterea performanței de mediu, îndeplinirea obligațiilor de conformare și îndeplinirea obiectivelor de mediu propuse,

precum și îmbunătățirea sistematică a managementului de mediu.

Periodic, activitatea Societății Oil Terminal este auditată intern/extern și verificată prin controale tematice sau de fond de către autoritățile pe linie de mediu, gospodărire a apelor sau situații de urgență.

La 31 martie 2024 Societatea nu a identificat aspecte semnificative legate de climă asupra operațiunilor efectuate de OIL TERMINAL.

❖ Situația concurențială în domeniul de activitate a societății:

Pe plan intern, Oil Terminal este cel mai mare terminal din portul Constanța, pentru import și export țiței, produse petroliere și produse chimice.

Referitor la întreaga sferă a serviciilor în domeniul petrolier, principalii competitori ai societății sunt:

- terminalul din portul Midia
- terminalele din porturile dunărene românești (Galați, Giurgiu și Drobeta Turnu Severin)
- terminalul de la Reni
- operatorii portuari Chimpex și Frial pentru exportul și importul de îngrășăminte lichide sau uleiuri vegetale.

Activitatea concurenților menționați constă în:

- Terminalul din portul Midia:

Terminalul din portul Midia deservește în exclusivitate rafinăria Rompetrol Rafinare. Prin mono buoy-ul situat la 8,6 km în largul Mării Negre se descarcă nave cu țiței necesar pentru procesare în rafinărie, iar prin danele petroliere situate în portul Midia se descarcă nave cu alte materii prime pentru alimentarea rafinării și cu biocomponente care se amestecă cu motorina și benzina în proporții conform legislației în vigoare. De asemenea se încarcă nave/ barje cu maxim 20 mii tone benzină și motorină pentru export. Limitarea cantitativă este impusă de pescajul maxim de la dane.

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

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

- prin terminalul de la Drobeta Turnu Severin rafinăriile OMV Petrom și Petrotel Lukoil derulează operațiuni de încărcare benzină și motorină din cisterne CF prin transbord direct în barje fluviale care descarcă în porturi dunărene din Austria, Slovacia și Ungaria. Se efectuează și operațiuni de descărcare bioetanol din barje încărcate în Ungaria pentru cele 2 rafinării menționate mai sus.
- în cursul anului 2014, firma MOL și-a construit un terminal nou în portul Giurgiu în care descarcă barje cu benzină și motorină încărcate în barje fluviale la Oil Terminal, Rompetrol Rafinare și alte porturi dunărene din Ungaria și Slovacia. În depozitul Mol urmează să fie pusă în funcțiune și o rampă CF pentru descărcare benzină și motorină din vagoane cisternă de cale ferată.
- prin terminalul de la Galați se rulează cantități mici de motorină și păcură sosită în principal cu vagoane cisterna, de la diverși operatori. Depozitul are linii de cale ferată cu ecartament mare, tip rusesc, cu legătură în Ucraina, astfel încât nu mai este necesară transbordarea vagoanelor pe osii tip CFR pentru a fi descărcate/încărcate în acest depozit.

- Terminalul de la Reni:

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

- Exportul și importul de îngrășăminte lichide și uleiuri vegetale:

În Portul Constanța sunt doi operatori portuari care dețin în exploatare rezervoare: Frial cu o capacitate de 15.000 metri cubi și Chimpex cu rezervoare de 20 mii metri cubi. Pe parcursul anilor 2016 și 2017, în conformitate cu cererile de pe piață, cei doi proprietari au schimbat destinația rezervoarelor de la îngrășăminte lichide la uleiuri vegetale. Importul de urean a fost efectuat de firma HGM Logistic. Acesta a fost realizat din cauza închiderii celor trei combinate producătoare de urean care aparțin firmei INTERAGRO.

❖ Sistemul de management

Începând cu 13.05.2003, organismul Bureau Veritas 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. Începând cu anul 2018, societatea a fost certificată pentru Sistemul de Management Integrat, Calitate, Mediu, Sănătate și Securitate în Muncă.

Societatea deține certificat pentru managementul calității, primit din partea Bureau Veritas Certification, valabil până la data de 13 mai 2024, urmând ca în aprilie 2024 să se efectueze auditul de recertificare.

În conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO/IEC 17025:2018 s-a efectuat reacreditarea încercărilor de laborator în anul 2021 de către Organismul Național RENAR pentru 23 de încercări de laborator și s-a obținut Certificatul de reacreditare pentru o perioadă de 4 ani.

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

▪ În luna iunie 2021 s-a desfășurat Auditul de evaluare a conformării Laboratorului de Metrologie, cu cerințele standardului SR EN ISO/IEC 17025:2018. În urma desfășurării auditului s-a obținut Reautorizarea Laboratorului de Metrologie, pentru o perioadă de 2 ani.

În perioada 20-21.04.2023 s-a desfășurat Auditul de Supraveghere nr.2 în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 9001:2015, iar în perioada 24-25.04.2023 s-a desfășurat și Auditul de Supraveghere nr.1 pentru conformarea cu cerințele Standardelor SR EN ISO 14001:2015 și SR ISO 45001:2018.

În luna august 2023 s-a desfășurat auditul de Supraveghere nr.2 a Laboratoarelor de încercări produse petroliere, în conformitate cu cerințele Standardului SR EN ISO/IEC 17025:2018.

În octombrie 2023 s-au depus din nou documentele pentru reautorizarea Laboratorului de Metrologie pentru verificări de volume, în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO/IEC 17025:2018. A fost necesară depunerea unei noi documentații deoarece pe perioada de evaluare unele dintre etaloane s-au reetalonat și a fost necesară refacerea anexelor certificatelor.

În perioada ianuarie - martie s-a modificat întreaga documentație a Sistemului de Management, deoarece începând cu 01.01.2024 s-a aprobat o nouă organigramă. Astfel toate atribuțiile și responsabilitățile s-au actualizat în conformitate cu noua organizare. Modificarea de organizare a implicat de asemenea refacerea documentației implicit pentru Laboratoarele de încercări produse petroliere și susținerea acestora la RENAR pentru obținerea Certificatelor pentru încercările Acreditate, conform noii organizări. S-a modificat documentația pentru Laboratorul de Metrologie. Deși s-a obținut Autorizația de Verificare metrologică pentru volume, urmează să se desfășoare un audit de urmărire în luna mai sau iunie, pentru a se confirma adaptarea documentelor la cerințele actuale. Ca urmare a modificării Standardului SR ISO 45001:2018 în varianta SE EN ISO 45001:2023, întreaga documentație a Sistemului s-a revizuit la cerințele noului Standard.

▪ 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 00000000224, societatea are statutul de operator economic autorizat pentru simplificări vamale/ siguranță și securitate, conform adresei nr.31426 din data 19.12.2019, transmisă de către Direcția Generală a Vămirilor.

În perioada 01.03.2023-04.05.2023, a avut loc reevaluarea modului de respectare a condițiilor și criteriilor ce au stat la baza obținerii statutului de operator economic autorizat și a Autorizării AEOC/AEOS - RO/AEOC/AEOS/00000000224/19.12.2019, control efectuat de către Direcția Regională Vamală București. În urma reevaluării, Direcția Regională Vamală București a propus menținerea autorizației, având în vedere faptul că OIL TERMINAL îndeplinește condițiile și criteriile de acordare a statutului AEO-Simplificări vamale/ Securitate și siguranță, și a emis RAPORTUL DE AUDIT nr.48/1/DM/ZM/04.05.2023, înregistrat la Oil Terminal cu nr.5386/09.05.2023.

Pentru a îndeplini cerințele referitoare la operator economic autorizat, se mențin condițiile de conformare cu cerințele Managementului Integrat, Calitate, Mediu, Sănătate și Securitate în Muncă.

▪ În data de 11.02.2022 Ministerul Finanțelor Publice - Agenția Națională de Administrare Fiscală - Direcția Generală de Administrare a Contribuabililor Mari - Comisia pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate, a emis Autorizația de antrepozit fiscal nr.RO 0070413DD02/03.02.2022 cu valabilitate de la data de 03.03.2022 până la data de 01.03.2027, pe numele antrepozitarului autorizat OIL TERMINAL SA. Această autorizație permite primirea, deținerea și expedierea, după caz, în regim suspensiv de la plata accizelor a benzinei fără plumb.

❖ **Principalele servicii realizate de societate sunt:**

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

Cifra de afaceri realizată în trimestrul I 2024 este de **112.567.552 lei**. Față de anul precedent s-a realizat o creștere în mărime absolută de **26.952.543 lei**.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în trimestrul I 2024 comparativ cu trimestrul I 2023 se prezintă astfel:

Produse petroliere lei	31 martie 2024	31 martie 2023
Țiței	33.779.572	19.352.321
Motorină	58.202.950	44.069.217

Benzină	6.693.693	4.325.324
Păcură	3.146.551	7.860.905
Produse chimice	7.442.891	6.675.293
Produse reziduale	483.130	300.846
Alte produse și servicii	2.818.765	3.031.103
TOTAL	112.567.552	85.615.009

Principalii indicatori economico-financiari realizați de societate în trimestrul I 2024 comparativ cu trimestrul I 2023 se prezintă astfel:

Denumire indicator	31 martie 2024	31 martie 2023
Lichiditate curentă	1,76	2,38
Lichiditate imediată	1,72	2,34
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	31	34
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	23	25
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,15	0,13
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,13	0,11
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	4,65	4,18
Rezultat pe acțiuni de bază (lei/acțiune)	0,00948806	0,00773806
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr.de ori)	12,30	12,21
Marja brută din vânzări (%)	29,50	31,79

Numărul mediu al salariaților a fost de 1.005 persoane la 31 martie 2024, iar la 31 martie 2023 numărul mediu a fost de 982 persoane.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu salarii, tichete de masă și indemnizații	32.481.634	27.568.197
Cheltuielile cu asigurările și protecția socială	724.981	704.847
Contribuție asiguratorie pentru muncă - salariați	682.930	573.187
Contribuție asiguratorie pentru muncă pentru alte persoane, alții decât salariați	(2.583)	13.829
Cheltuieli cu personalul	33.886.962	28.860.060

În cursul trimestrului I 2024, Societatea a derulat tranzacții cu entități deținute de stat (indiferent de cota de participație), facturate în perioada 01 ianuarie 2024 - 31 martie 2024 în baza contractelor încheiate în anul curent sau în perioada precedentă, după cum urmează:

Client	Sume nedecontate la 31 decembrie 2023	Vânzări în perioada 01.01-31.03.2024	Decontări în perioada 01.01-31.03.2024	Sume nedecontate la 31 martie 2024
Agentia Română de Salvare a Vieții Omenești pe Mare	109.025	170.213	144.581	134.657
ANRSPS UT 515	223.183	431.855	655.038	-
Chimcomplex	860.904	2.089.995	2.191.156	759.743
Conpet	-	59.976	59.976	-
C.N.Căi Ferate CFR	13.818	27.642	34.599	6.861
OMV Petrom	7.885.990	24.377.440	24.122.037	8.141.393
Rompetrol Rafinare	316.077	426.460	742.537	-
SNTFM CFR Marfă SA	11.118	13.735	17.707	7.146
Societatea Națională de Radiocomunicații	322	7.598	7.594	326
UM 02133 Farul Rosu - Direcția Hidrografică Maritimă	22.665	59.206	67.130	14.741
TOTAL	9.443.102	27.664.120	28.042.355	9.064.867

Furnizor	Sume nedecontate la 31 decembrie 2023	Achiziții în perioada 01.01-31.03.2024	Decontări în perioada 01.01-31.03.2024	Sume nedecontate la 31 martie 2024
Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Dobrogea Litoral	-	3.813	3.813	-
Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară	-	545	545	-
Agenția Națională pentru Resurse Minerale	-	6.384	6.384	-
Asociația de Accreditare din România - RENAR	503	-	503	-
Asociația de Standardizare din România	-	13.769	13.769	-
Autoritatea De Siguranță Feroviară Română	1.165	70.023	70.202	986
Autoritatea Feroviară Română - AFER	-	5.970	5.970	-
Autoritatea Navală Română	-	19.900	517	19.383
Autoritatea Rutieră Română - ARR	-	476	476	-
Biroul Român de Metrologie Legală	-	2.332	2.332	-
Bursa de Valori	-	40.439	40.439	-
C.N.Căi Ferate CFR	8.269	24.900	25.097	8.072
Camera de Comerț și Industrie a României	-	31.251	31.251	-
Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură	-	5.000	5.000	-
Centrul Național de Calificare și Instruire Feroviară - CENAFER	2.190	1.080	3.270	-
Ceronav	-	3.231	3.231	-
Compania Națională Administrația Porturilor Maritime	77.276	1.415.115	1.403.242	89.149
Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR	-	8.061	8.061	-
Compania Nationala pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor Sub Presiune - CNCIR	14.570	2.331	16.249	652
Compania Poșta Română	-	533	533	-
Depozitarul Central	127	6.591	5.752	966
Engie România	1.676.342	1.726.868	2.614.322	788.888
INCD Insemex	-	5.236	5.236	-
Inspectoratul Județean în Construcții Constanța	-	294.457	294.457	-
Institutul pentru tehnologii avansate	-	4.888	4.888	-
Iprochim	-	1.178	1.178	-
Monitorul Oficial	-	9.224	9.224	-
Oficiul de cadastru și publicitate imobiliară	-	305	305	-
Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța	-	862	862	-
Primăria Municipiului Constanța	-	1.128.036	1.128.036	-
Raja	69.360	397.888	307.441	159.807
RNP Romsilva D.C.E.A.C.	17.553	-	17.553	-
Rompetrol Downstream	24.783	183.731	152.288	56.226
Serviciul Public de Impozite, Taxe și alte Venituri	-	25	25	-
Telecomunicații CFR	-	2.753	2.753	-
TOTAL	1.892.138	5.417.195	6.185.204	1.124.129

❖ **Conducerea executivă a Societății OIL TERMINAL în trimestrul I 2024:**

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcție
1.	Viorel - Sorin CIUTUREANU	Director General
2.	Adriana FRANGU	Director Financiar
3.	Marieta Elisabeta STAȘI	Director Dezvoltare
4.	Gabriel DARABAN	Director Comercial
5.	Emil ROHAT	Director Tehnic

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.72/19.06.2023 s-a numit în calitate de director general al societății dl Viorel Sorin CIUTUREANU, căruia, în conformitate cu prevederile art.35 din OUG nr.109/2011, i s-a delegat conducerea societății pentru o durată a mandatului de 4 ani, începând cu 20.06.2023 până la data de 20.06.2027.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.73/19.06.2023 s-a numit, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, în calitate de director financiar al societății, dna Adriana FRANGU, și s-a stabilit durata mandatului directorului financiar la 4 ani, începând cu 20.06.2023 până la data de 20.06.2027.

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

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

Societatea este administrată potrivit sistemului unitar de administrare, conducerea societății fiind asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri, administratori neexecutivi.

În trimestrul I 2024 componența Consiliului de Administrație a fost:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcție	Durata mandatului în perioada de referință
1.	GHEORGHE Cristian Florin	Președinte Consiliu de Administrație	28.04.2023-27.04.2027
2.	UNGUR Ramona	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
3.	ANDREI Ovidiu Aurelian	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
4.	TEȘELEANU George	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
5.	MICU Ionuț Stelian	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
6.	MIȘA George Silviu	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
7.	BODU Sebastian Valentin	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.12/27.04.2023 s-au adoptat următoarele:

- s-a aprobat alegerea în calitate de membri ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, începând cu data 28.04.2023, în conformitate cu prevederile art.29 din OUG nr.109/2011 a următorilor:

- dl. ANDREI Aurelian Ovidiu
- dl. GHEORGHE Cristian Florin
- dna. UNGUR Ramona
- dl. MIȘA George Silviu
- dl. MICU Ionuț Stelian
- dl. TEȘELEANU George
- dl. BODU Sebastian Valentin

- s-a aprobat stabilirea duratei mandatului membrilor Consiliului de Administrație aleși pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu data de 28.04.2023.

Administratorii aleși prin Hotărârea AGOA nr.12/27.04.2023, întruniți în ședință în data de 28.04.2023, au ales, în conformitate cu prevederile art.18 alin.(5) din actul constitutiv, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, pe dl. Gheorghe Cristian Florin și au stabilit componența comitetelor consultative.

În conformitate cu prevederile art.34 OUG nr.109/2011 modificat prin Legea nr.187/2023, în cadrul ședinței Consiliului de Administrație desfășurată în data de 28.07.2023, administratorii societății au actualizat componența comitetelor consultative ce funcționează în cadrul Consiliului de Administrație, astfel:

- Comitetul de Audit:
 - UNGUR Ramona – Președinte
 - TEȘELEANU George – Membru
 - GHEORGHE Cristian Florin – Membru
- Comitetul de Nominalizare și Remunerare:
 - ANDREI Aurelian Ovidiu – Președinte
 - BODU Sebastian Valentin – Membru

- MICU Ionuț Stelian – Membru
- Comitetul de Dezvoltare și Strategie
 - MICU Ionuț Stelian – Președinte
 - UNGUR Ramona – Membru
 - MIȘA George Silviu – Membru
- Comitetul de Gestionare a Riscurilor
 - BODU Sebastian Valentin – Președinte
 - ANDREI Aurelian Ovidiu – Membru
 - TEȘELEANU George – Membru

La data de 31 martie 2024 nu sunt înregistrate avansuri și credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducerii.

Societatea Oil Terminal la 31 martie 2024 nu face parte dintr-un grup, nu are relații cu filiale sau entități asociate și nu deține participații la alte societăți.

2. Informații semnificative privind politicile contabile

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare individuale anuale sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare anuale ale Societății la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

2.1. Declarația de conformitate

Situațiile financiare interimare simplificate au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS").

Aceste situații financiare interimare simplificate au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 - Raportarea financiară interimară. Acestea 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 2023.

Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța societății de la ultimele situații financiare anuale întocmite la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

Situațiile financiare interimare simplificate au fost revizuite de către un auditor independent.

Aceste situații financiare interimare simplificate au fost autorizate pentru emitere și semnate de către conducerea societății la data de 10 mai 2024.

2.2. Moneda funcțională și de prezentare

Aceste situații financiare interimare simplificate sunt prezentate în lei, aceasta fiind și moneda funcțională a Societății.

Toate informațiile financiare sunt prezentate în lei, rotunjite la întreg dacă nu este specificat altfel.

2.3. Utilizarea estimărilor și raționamentelor profesionale

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") presupune din partea conducerii utilizarea unor estimări, raționamente profesionale și ipoteze ce afectează aplicarea politicilor contabile precum și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor.

Estimările și ipotezele sunt evaluate permanent și se bazează pe experiența din trecut și pe alți factori, inclusiv predicții ale unor evenimente viitoare despre care se crede că sunt rezonabile în anumite circumstanțe.

Rezultatele acestor estimări formează baza raționamentelor profesionale referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor care nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimărilor.

Raționamentele profesionale semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Societății și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare ale anului 2023.

2.4. Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt transformate în moneda funcțională a companiei utilizând rata de schimb din ziua tranzacției.

Activele monetare și datoriile în monedă străină la data întocmirii bilanțului sunt transformate în moneda funcțională cu o rată de schimb la data întocmirii situațiilor financiare.

Diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Activele și pasivele nemonetare, care sunt prezentate pornind de la costul istoric în valută, sunt transformate utilizând rata de schimb de la data tranzacției.

La 31 martie 2024, respectiv la 31 martie 2023, cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor în valuta străină sunt :

Moneda		31 martie 2024	31 martie 2023
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	5,1124	4,9573
1 EURO	EUR	4,9695	4,9491
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,8126	5,6256
1 DOLAR SUA	USD	4,6078	4,5463

3. Venituri din prestarea de servicii

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Venituri din prestarea serviciilor	111.034.253	84.171.007
Venituri din cedarea folosinței bunurilor	311.120	311.437
Venituri din activități diverse	346.189	450.463
Total venituri din prestări de servicii	111.691.562	84.932.907

4. Venituri din vânzarea produselor reziduale

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Venituri din vânzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	483.130	300.846
Venituri din valorificarea altor deșeuri	392.860	381.256
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	(1.091)	2.284
Total venituri din vânzări produse reziduale	874.899	684.386

5. Alte venituri din exploatare

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Venituri din ajustări pentru creanțe clienți și alte creanțe	27.938	1.268.106
Cheltuieli pentru deprecierea creanțelor clienți și a altor creanțe	(972.678)	(75.285)
Ajustări nete pentru creanțe	(944.740)	1.192.821
Venituri din penalități	136.251	1.587.080
Venituri din reluarea provizioanelor	1.189.844	491.845
Cheltuieli privind provizioane	-	(1.931)
Ajustări nete pentru provizioane	1.189.844	489.914
Venituri din ajustări pentru stocuri	2.720	-
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(9.313)	(2.848)
Ajustări nete pentru deprecierea stocurilor	(6.593)	(2.848)
Alte venituri din exploatare	211.622	109.373
Total alte venituri din exploatare	586.384	3.376.340

6. Venituri și cheltuieli financiare

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Venituri din dobânzi	189.197	32.676
Venituri din diferențe de curs valutar	79.831	182.254
Alte venituri financiare	284	1.407

Total venituri financiare	269.312	216.337
Cheltuieli privind dobânzile plătite	(2.798.678)	(2.347.619)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(81.073)	(372.071)
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	(140.397)	(79.932)
Alte cheltuieli financiare	(62)	7.438
Total cheltuieli financiare	(3.020.210)	(2.792.184)
Rezultate financiare nete	(2.750.898)	(2.575.847)

7. Cheltuieli materiale

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu materiale auxiliare	2.041.299	1.441.662
Cheltuieli privind combustibilii	527.102	558.742
Cheltuieli cu materiale de ambalat	45.236	45.463
Cheltuieli cu piese de schimb	217.825	91.353
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	330.787	239.093
Cheltuieli privind obiectele de inventar	450.575	317.927
Cheltuieli cu materialele nestocate	17.424	5.294
Total cheltuieli cu materiale	3.630.248	2.699.534

8. Cheltuieli privind utilități

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli privind consumul de energie electrică	2.125.536	2.412.314
Cheltuieli privind consumul de gaze naturale	1.818.341	2.883.432
Cheltuieli privind consumul de apă	622.581	569.226
Total cheltuieli privind utilități	4.566.458	5.864.972

9. Cheltuieli cu personalul

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu indemnizații Consiliu de Administrație	326.298	323.764
Cheltuieli cu indemnizații directori contract de mandat*	303.000	290.809
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului din care: directori executivi**	31.171.296	25.369.624
	262.390	249.439
Cheltuieli privind tichete de masă	681.040	1.584.000
Cheltuieli privind contribuția la fond asigurări sociale***	39.850	30.913
Cheltuieli unitate la fondul de pensii facultative	396.000	-
Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială	685.131	673.934
Contribuție asiguratorie pentru muncă salariați	682.930	573.187
Contribuție asiguratorie pentru muncă pentru alte persoane, alții decât salariați	(2.583)	13.829
Total cheltuieli cu personalul	34.282.962	28.860.060

* sume brute acordate pentru pentru Director General și Director Financiar, reprezentând indemnizația fixă brută lunară aferentă perioadei

** valorile reprezintă sume brute acordate pentru 3 directori executivi, după cum urmează:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Sume brute, din care	262.390	249.439
Contribuții la asigurări sociale	64.990	62.360
Contribuții la asigurări sociale de sănătate	26.518	24.944
Impozit pe venit	17.306	16.491

*** Societatea are ca obligație de plată contribuția la fondul asigurărilor sociale în cotă de 8% pentru condiții speciale de muncă, atât în trimestrul I 2024, cât și în trimestrul I 2023.

Cheltuielile cu salariile și contribuțiile aferente, înregistrate la 31 martie 2024 comparativ cu 31 martie 2023, sunt următoarele:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu salariile*	19.371.179	16.092.869
Cheltuieli privind contribuția la fondul asigurărilor sociale și contribuție asiguratorie pentru muncă	720.197	617.929
Total cheltuieli cu salariile și contribuțiile aferente	20.091.376	16.710.798

*Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificațiile și bonusurile salariaților și nici indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație și ale directorilor cu contract de mandat (directorul general, director financiar).

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, societatea a acordat salariaților următoarele bonificații și bonusuri: prime de pensionare, sporuri, prime de fidelitate, ajutoare pentru căsătorie, bilete de odihnă și tratament, inclusiv transportul aferent, cadouri oferite salariaților, ajutoare pentru naștere, înmormântare, boli grave, tichete de masă, prime conform Contractului colectiv de muncă și alte bonusuri (ajutoare de spitalizare, cămin).

Obligațiile privind bonificațiile angajaților se prezintă după cum urmează:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Prime de pensionare	1.161.742	480.435
Sporuri	8.927.334	7.341.765
Alte bonificații	44.776	49.796
Total obligații privind bonificațiile angajaților	10.133.852	7.871.996

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Bilete de odihnă și tratament și transportul aferent neimpozabile	339.628	311.928
Bilete de odihnă și tratament și transportul aferent impozabile	71.368	104.031
Cadouri oferite salariatelor	90.300	88.500
Ajutoare pentru naștere	21.570	71.900
Ajutoare pentru înmormântare	81.200	77.300
Ajutoare pentru boli grave și alte servicii de sănătate	81.065	20.275
Tichete de masă	681.040	1.584.000
Prime conform Contractului colectiv de muncă	150.500	147.500
Bonusuri de fidelitate	1.450.206	1.201.225
Ajutoare pentru căsătorie	17.300	17.300
Ajutoare de cămin	38.205	33.994
Ajutoare pentru afterschool	10.054	4.740
Total obligații privind bonusurile angajaților	3.032.436	3.662.693

o **Salariați**

Numărul efectiv al salariaților a evoluat după cum urmează:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Personal cu studii superioare, din care:	184	180
Personal cu funcții de conducere	35	35
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	857	846
Personal calificat	787	769
Total număr efectiv salariați	1041	1.026

Numărul mediu al salariaților a fost de 1.005 persoane la 31 martie 2024, iar la 31 martie 2023 numărul mediu

a fost de 982 persoane.

o **Directorul General, Directorul Financiar si membrii Consiliului de Administrație**

Cheltuielile aferente contractelor de mandat plătite de Societate Directorului General, Directorului Financiar și membrilor Consiliului de Administrație sunt detaliate mai jos:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli aferente contractelor de mandat directori	303.000	290.809
Cheltuieli aferente contractelor mandat administratori	326.298	323.764
Total cheltuieli aferente contractelor de mandat	629.298	614.573

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.12/27.04.2023 au fost aleși 7 membri ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal S.A (administratori neexecutivi), cu durata mandatelor membrilor de 4 (patru) ani, începând cu data de 28.04.2023, în conformitate cu prevederile art.29 din OUG nr.109/2011.

Componența Consiliului de Administrație este prezentată la Nota nr.1.

În data de 19.06.2023 a fost încheiată procedura de selecție a Directorului General și a Directorului Financiar ai Societății, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

În baza recomandării Comitetului de Nominalizare și Remunerare, Consiliul de Administrație al societății a numit în data de 19.06.2023 directorul general și directorul financiar pentru o durată a mandatelor de 4 ani, începând cu 20.06.2023 până la data de 20.06.2027.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație, respectiv, a administratorilor neexecutivi, este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor în structura și limitele prevăzute de art.37 alin.(2) din OUG nr.109/2011, fiind formată dintr-o indemnizație fixă brută lunară și o componenta variabilă.

Remunerația directorilor cu contract de mandat este stabilită conform art.38 alin.(2) din OUG nr.109/2011 de către Consiliul de Administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație, fiind formată dintr-o indemnizație fixă brută lunară și o componenta variabilă.

În perioada 01.01.2024-31.03.2024 s-au acordat indemnizațiile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație, în valoare de 326.298 lei și indemnizațiile aferente contractelor de mandat pentru directori în valoare de 303.000 lei.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.13/28.08.2023 s-au adoptat următoarele:

- S-au aprobat indicatorii de performanță, financiari și nefinanciari, rezultați din Planul de Administrare al societății Oil Terminal S.A. S-au aprobat ICP care vor constitui anexa la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.
- S-a aprobat cuantumul componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi la 12 indemnizații fixe brute lunare pentru fiecare an de mandat.
- S-a aprobat forma și conținutul Actului Adițional încheiat cu administratorii neexecutivi ai societății.
- S-au stabilit limitele remunerațiilor pentru directorii cu contract de mandat asimilați administratorilor executivi astfel:

1. limitele indemnizației fixe brute lunare: între 5 și 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

2. limitele componentei variabile (brută): între 11 și 12 indemnizații fixe brute lunare pentru fiecare an de mandat.

Ulterior perioadei de referință, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.6/26.04.2024, ca urmare a evaluării anuale a activității administratorilor, conform prevederilor OUG 109/2011, art.30, alin (7), s-a aprobat acordarea componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi pentru anul 2023 în cuantumul aprobat prin Hotărârea AGOA nr.13/28.08.2023 și prin Decizia C.A. nr.47/26.04.2024 Consiliul de Administrație a aprobat Raportul de evaluare a activității directorilor cu contract de mandat (Director General si Director Financiar) pentru anul 2023, în conformitate cu prevederile art.36, alin.5, din O.U.G. nr.109/2011.

10. Cheltuieli cu servicii executate de terți

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terți, din care:	4.563.004	3.800.366

Cheltuieli totale onorariu auditor statutar*	47.355	44.515
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	120.436	98.871
Cheltuieli cu servicii bancare	13.433	15.354
Cheltuieli cu comisioane și onorarii	128.416	301.552
Total cheltuieli cu servicii executate de terți	4.825.289	4.216.143

* Prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.6/16.02.2023 a fost aprobată numirea societății Transilvania Audit & Fiscality S.R.L. în calitate de auditor financiar statutar al Societății Oil Terminal cu o durată a contractului de 3 ani respectiv, pentru exercițiile financiare ale anilor 2023, 2024 și 2025.

Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele 2 părți. Toate onorariile plătite în trimestrul I 2024 se referă la:

- servicii de audit statutar al situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2023, 31 decembrie 2024 și 31 decembrie 2025.

Prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.3/05.03.2020 a fost aprobată numirea societății Transilvania Audit & Fiscality S.R.L. în calitate de auditor financiar statutar al societății Oil Terminal cu o durată a contractului de 3 ani, respectiv, pentru exercițiile financiare ale anilor 2020, 2021 și 2022.

Onorariile au fost stabilite pe baza contractului încheiat între cele 2 părți. Toate onorariile plătite în trimestrul I 2023 se referă la:

- servicii de audit statutar al situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2020, 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022.

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	94.931	51.734
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	663.201	528.657
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale, din care:	4.712.117	4.599.858
Construcții și amenajări de construcții	3.417.642	3.307.853
Instalații tehnice, echipamente tehnologice	1.265.658	1.241.301
Mobilier și alte imobilizări	28.817	50.704
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	5.470.249	5.180.249

12. Alte cheltuieli de exploatare

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli de reparații	10.992.557	4.377.659
Cheltuieli de întreținere	3.041.306	1.765.337
Cheltuieli cu redevențe	5.953.512	3.019.614
Cheltuieli cu chirii și locații de gestiune	965.685	942.407
Cheltuieli cu prime de asigurare	618.512	556.832
Cheltuieli cu studiile și cercetările	1.232.600	142.500
Cheltuieli cu pregătirea personalului	187.854	119.785
Cheltuieli de reclamă și publicitate	55.794	44.353
Cheltuieli de protocol	49.492	41.248
Cheltuieli cu transportul de personal	108.290	98.100
Cheltuieli de deplasare	132.440	79.428
Cheltuieli privind alte impozite și taxe	939.574	1.047.570
Pierderi din creanțe	-	-
Cheltuieli cu sumele acordate ca sponsorizări	125.000	142.000
Cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități	-	35
Alte cheltuieli din exploatare	19.839	128
Reduceri comerciale permise	(1.618)	(723)
Total alte cheltuieli din exploatare	24.420.837	12.376.273

13. Impozitul pe profit curent și amânat

Impozitul pe profit curent și amânat al societății pentru trimestru I 2024 și pentru trimestru I 2023 este determinat la o rată statutară de 16%.

✚ Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut în contul de profit și pierdere:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Cheltuieli cu impozitul curent	4.768.496	3.828.782
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	4.768.496	3.828.782

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

În trimestrul I 2024 și trimestrul I 2023 societatea nu a înregistrat venit sau cheltuială cu impozitul amânat.

Societatea înregistrează la 31 martie 2024 un profit brut de 33.205.904 lei, respectiv, un profit net în sumă de 28.437.408 lei.

Pentru trimestrul I 2024 profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, este în valoare de 30.584.351 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în suma de 4.893.496 lei, diminuat la 4.768.496 lei urmare înregistrării cheltuielilor de sponsorizare în valoare de 125.000 lei.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru trimestrul I 2024 comparativ cu trimestrul I 2023 se prezintă astfel:

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023
Profit înainte de impozitul pe profit	33.205.904	27.362.555
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	5.312.945	4.378.009
Efectul cheltuielilor nedeductibile	164.491	15.191
Taxarea rezervelor din reevaluare	94.651	93.531
Efectul veniturilor neimpozabile	(195.280)	(281.592)
Deduceri din rezerva legală	(265.648)	(217.764)
Profit reinvestit	(217.663)	(16.593)
Scutiri pentru sponsorizare	(125.000)	(142.000)
Total cheltuială cu impozitul pe profit	4.768.496	3.828.782

✚ Impozit pe profit amânat

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Datorii privind impozitul pe profit amânat	34.381.247	34.381.247
TOTAL impozit pe profit amânat	34.381.247	34.381.247

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

În trimestrul I 2024 nu s-au înregistrat variații în structura impozitului pe profit amânat.

14. Informații pe segmente

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

Total venituri din servicii prestate

	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023	Δ%
Prestări servicii privind primirea, depozitarea, condiționarea și expedierea țițeiului, păcurii, produselor petroliere, petrochimice și chimice lichide	111.034.253	84.171.007	↑ 32

Principali clienți externi:

Denumire client	Țara	3 luni încheiate la 31 martie 2024	3 luni încheiate la 31 martie 2023	Δ%
Euronova Energies	Elveția	9.469.768	9.186.801	3
Vitol	Elveția	6.564.411	3.551.464	85
Mol Plc	Ungaria	3.082.526	3.124.245	(1)
Litasco	Elveția	2.147.117	14.548.826	(85)
Alkagesta	Malta	1.424.458	-	-
Island Petroleum	Cipru	1.141.076	466.868	144
Ivict Europe GMBH	Germania	1.024.645	824.775	24
Rinaco Trade	Elveția	359.015	229.771	56
Cantarell Trade	Cipru	317.533	802.092	(60)
Central Energy	Elveția	263.384	-	-

Principali clienți ai Oil Terminal:

Denumire client	Țara	3 luni încheiate la 31 martie 2024		3 luni încheiate la 31 martie 2023	
		Valoare facturată	%	Valoare facturată	%
Petrotel Lukoil	România	25.930.115	24,02	-	-
OMV Petrom	România	20.809.592	19,18	15.349.281	18,85
Oscar	Elveția	17.365.379	16,03	12.683.240	15,76
Euronova Energies	Elveția	9.469.768	7,45	9.186.801	9,59
Socar Petroleum	România	6.325.420	5,77	3.053.386	3,67
Mol Romania Petroleum Products	România	5.878.267	5,50	5.289.408	6,57
Vitol	Elveția	6.564.411	5,17	3.551.464	3,71
Mol Plc	Ungaria	3.082.526	2,43	3.124.245	3,26
Litasco	Elveția	2.147.117	1,79	14.548.826	18,01
Chimcomplex	România	1.906.056	1,64	2.247.404	2,67

15. Imobilizări corporale

Valori brute	Terenuri	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2023	409.280.241	175.631.176	30.293.997	861.010	616.066.424
Transferuri din active în curs		112.264.335	1.935.152		114.199.487
Amortizare preluată de la finanțator	-	-	497.192		497.192
Sold la 31 martie 2024	409.280.241	287.895.511	32.726.341	861.010	730.763.103

Amortizări	Terenuri	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2023	-	-	-	-	-
Amortizare în trimestrul I 2024	-	3.417.642	1.265.658	28.817	4.712.117
Amortizare preluată de la finanțator	-	-	497.192		497.192

Sold la 31 martie 2024	-	3.417.642	1.762.850	28.817	5.209.309
Valoare netă					
Sold la 31 decembrie 2023	409.280.241	175.631.176	30.293.997	861.010	616.066.424
Sold la 31 martie 2024	409.280.241	284.477.869	30.963.491	832.193	725.553.794

Imobilizările corporale sunt prezentate în situațiile financiare anuale la valoarea reevaluată, mai puțin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare, în conformitate cu IAS 16 – imobilizările corporale și IAS 36 – deprecierea imobilizărilor.

Societatea a înregistrat reevaluarea imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2023, pe baza unui Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecvența reevaluărilor depinde de modificările valorilor juste ale imobilizărilor corporale reevaluate.

În cazul imobilizărilor corporale ale căror valori juste nu suferă modificări semnificative, nu este necesar să se facă reevaluări.

La 31 martie 2024 valoarea netă a imobilizărilor corporale a crescut cu 109.487.370 lei față de sfârșitul anului 2023, astfel:

- puneri în funcțiune din imobilizări corporale în curs, creștere de 114.199.487 lei
- amortizarea imobilizărilor corporale în trimestrul I 2024, reducere de 4.712.117 lei

Valoarea justă la 31 martie 2024, evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

➤ terenuri	409.280.241 lei
➤ construcții	284.477.869 lei
➤ instalații tehnice și mașini	30.963.491 lei
➤ alte instalații utilaje și mobilier	832.193 lei
➤ imobilizări corporale în curs	5.789.262 lei

Societatea are în patrimoniu următoarele terenuri:

- teren în suprafață de 951.386,79 mp, înregistrat în conformitate cu titlul de proprietate seria MO3 nr.3285/19.11.1996, situat în Secția Platformă Sud, în valoare de 82.618.157 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 1997;
- teren în suprafață de 413.413,16 mp, dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr.8448/16.04.2003, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 58.824.645 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 2003;
- terenul achiziționat în anul 2004 conform contract de vânzare – cumpărare nr.181/20.01.2004 încheiat cu Primăria Constanța, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 37.712.443 lei;
- teren în suprafață de 254.261,325 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr.11703/02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, în valoare de 152.535.174 lei, înregistrat în capitalul social în luna martie 2023;
- 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 Secția Platformă Nord, în valoare de 77.589.822 lei, înregistrat în capitalul social în luna martie 2023.

16. Imobilizări corporale în curs de execuție

Imobilizările în curs de execuție, în valoare de 5.789.262 lei, reprezintă investiții neterminate la 31 martie 2024, din care:

Imobilizările in curs	Investiții conform program OIL TERMINAL	Investiții realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului*	Total
Sold la 31 decembrie 2023	107.865.855	250.658	108.116.513
Creșteri în cursul anului	11.053.184	819.052	11.872.236
Transferuri la active imobilizate	(114.199.487)	-	(114.199.487)
Sold la 31 martie 2024	4.719.552	1.069.710	5.789.262

* Imobilizări în curs din cheltuieli de investiții realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului

Valoarea totală a cheltuielilor de investiții înregistrate în trimestrul I 2024 este de 12.338.249 lei, reprezentând:

- * 11.872.236 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale
- * 22.448 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale
- * 443.565 lei imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing.

Principalele obiective de investiții realizate în trimestrul I 2024 sunt:

- Reamenajare rampă CF descărcare păcură din cisterne CF, depozitare și pompare la nave SP Sud
- Construire rezervor capacitate 55.000 mc - Secția Platformă Sud – R125
- Instalație încărcare păcură în cisterne CF Linia 1 - SP Sud
- Taxa de autorizare pentru modernizare rezervor T26 - SP Sud
- Taxe de autorizare pentru modernizare rezervor T29 - SP Sud
- Proiectare instalație tehnologică de legătura între rezervorul de 55.000 mc și claviatura din zona parcului de rezervoare 3x50.000 mc
- Instalație PSI rezervor capacitate 55.000 mc SP Sud - R125
- Instalație AMC - rezervor capacitate 55.000 mc SP SUD - R125
- Integrare sistem telemăsură rezervor R125
- Autovidanță Man TGS
- Pompă verticală pentru apă uzată și produs petrolier
- Balanță analitică de precizie
- Electrocompresor încărcare butelii de aer
- Centrală termică electrică (6 buc)
- PC RYZEN (5 buc)
- Laptop (3 buc)

17. Imobilizări necorporale și imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing

a. Imobilizări necorporale

Valori brute	Concesiuni	Alte imobilizări necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2023	3.494.630	856.429	4.351.059
Creșteri din achiziții	-	22.448	22.448
Sold la 31 martie 2024	3.494.630	878.877	4.373.507

Amortizări și deprecieri	Concesiuni	Alte imobilizări necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2023	-	-	-
Amortizare în anul 2024	480	94.451	94.931
Sold la 31 martie 2024	480	94.451	94.931

Valoare netă

Sold la 31 decembrie 2023	3.494.630	856.429	4.351.059
Sold la 31 martie 2024	3.494.150	784.426	4.278.576

Imobilizările necorporale înscrise în evidența contabilă a Societății constau în programe informatice/ licențe aferente acestora, achiziționate de la terți, concesiunea activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională pentru Resurse Minerale, alte concesiuni reprezentând înregistrare domeniu internet Oil Terminal („oilterminal.ro” și „oilterminal.com”) și alte imobilizări necorporale reprezentând mărci OIL TERMINAL.

Ca urmare a analizei la 31 decembrie 2012 a contractului de concesiune aprobat prin H.G. nr.886/16.08.2002, s-a constatat ca sunt îndeplinite condițiile de recunoaștere a concesiunii ca și imobilizare necorporală potrivit IAS 38 - imobilizări necorporale și clarificărilor date prin IFRIC 12. La 31 decembrie 2012, pe baza Raportului de evaluare întocmit de un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR, a fost recunoscută imobilizarea necorporală "concesiune", la valoarea justă de 3.034.941 lei, înregistrată în contabilitate cu durată de viață utilă nedeterminată, conform punctului 88 din IAS 38 - Imobilizări necorporale și prin urmare aceasta nu se supune amortizării.

La 31 decembrie 2023 societatea a reevaluat imobilizările necorporale pe baza unui Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecvența reevaluărilor depinde de modificările valorilor juste ale imobilizărilor necorporale reevaluate.

Valoarea justă la 31 martie 2024 pentru imobilizări necorporale se prezintă astfel:

- concesiune Acord Petrolier 3.479.000 lei
- alte concesiuni - mărci 15.150 lei
- programe informatice/ licențe aferente acestora 784.426 lei

b. Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing

Valori brute	Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing
Sold la 31 decembrie 2023	8.463.422
Creșteri din achiziții	443.565
Sold la 31 martie 2024	8.906.987
Amortizări și deprecieri	Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing
Sold la 31 decembrie 2023	-
Amortizare în anul 2023	663.201
Sold la 31 martie 2024	663.201
Valoare netă	
Sold la 31 decembrie 2023	8.463.422
Sold la 31 martie 2024	8.243.786

Începând cu 1 ianuarie 2019, Societatea a aplicat IFRS 16 “Contracte de leasing”, standard care a înlocuit standardul contabil IAS 17 “Contracte de leasing”, precum și toate interpretările (SIC/IFRIC) emise în aplicarea IAS 17, având drept consecință recunoașterea dreptului de utilizare a activelor suport sub forma unei imobilizări necorporale în contul “active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing” și o datorie în contul “alte împrumuturi și datorii asimilate”, rezultată din contractele de leasing.

Schimbările majore aduse de IFRS 16 “Contracte de leasing” se referă la contabilizarea la nivelul locatarilor (utilizatorilor) a dreptului de utilizare a activului - suport care stă la baza contractului de leasing, respectiv, recunoașterea în bilanț a activelor și datoriilor aferente drepturilor și obligațiilor care decurg din contractele de leasing. Dreptul de utilizare a activului – suport, care stă la baza contractului de leasing, este amortizat liniar pe durata contractului de leasing. Societatea a recunoscut, începând cu 1 ianuarie 2019, o cheltuială cu amortizarea dreptului de utilizare a activelor și o cheltuială cu dobânda aferentă datoriei care decurge din contractul de leasing. Rata dobânzii a fost stabilită de către societate în funcție de cât ar costa entitatea dacă s-ar împrumuta pe o piață pentru a folosi activul suport.

La 31 decembrie 2023 societatea a reevaluat activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing. Reevaluarea la valoare justă a fost înregistrată la 31 decembrie 2023 pe baza unui Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecvența reevaluărilor depinde de modificările valorilor juste ale activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing reevaluate. În cazul în care activele aferente drepturilor de utilizare a activelor în leasing nu suferă modificări semnificative, nu este necesar să se facă reevaluări.

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) în 12 contracte de leasing operațional, descrise la nota 29.

18. Imobilizări financiare

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Alte creanțe imobilizate	908.030	908.030
Total imobilizări financiare	908.030	908.030

Societatea înregistrează la 31 martie 2024 creanțe imobilizate în valoare de 908.030 lei, reprezentând:

- Garanție de bună execuție reprezentând o scrisoare de garanție bancară în valoare de 1.100 lei în favoarea Companiei Naționale Administrația Porturilor Maritime;
- Garanție de bună execuție achitată, în valoare de 906.930 lei în favoarea Companiei Naționale Administrația Porturilor Maritime.

În cursul anului 2024 nu au existat modificări ale valorilor garanțiilor acordate.

19. Stocuri

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Materiale auxiliare	1.322.355	1.780.714
Combustibili	173.148	131.814
Materiale pentru ambalat	3.758	13.325
Piese de schimb	30.847	72.964
Alte materiale consumabile	57.280	50.555

Materiale de natura obiectelor de inventar	300.885	154.070
Produse reziduale	2.175	3.266
Materiale consumabile în curs de aprovizionare	390	-
Ajustări pentru materiale consumabile	(57.419)	(53.558)
Ajustări pentru materiale de natura obiectelor de inventar	(3.079)	(346)
Total stocuri	1.830.340	2.152.804

Stocurile fără mișcare rămase în sold la 31 martie 2024 sunt în valoare de 60.498 lei, în creștere față de anul precedent cu 6.594 lei. Pentru aceste stocuri au fost constituite ajustări pentru deprecierea materialelor, după cum urmează:

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold ajustări pentru deprecierea stocurilor la începutul perioadei	53.904	64.820
Constituirii în an	9.313	196.273
Reversări în an	(2.719)	(207.189)
Sold ajustări pentru deprecierea stocurilor la sfârșitul perioadei	60.498	53.904

20. Clienți și conturi asimilate

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Clienți facturi emise, de încasat	42.147.300	35.544.012
Clienți incerti și în litigiu	5.487.421	4.542.682
Clienți facturi de întocmit	230.122	826
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți	(5.487.421)	(4.542.682)
Total clienți	42.377.422	35.544.838

Situația clienților, facturi emise de încasat în valoare de 42.147.300 lei, în sold la 31 martie 2024, se clasifică pe vechimi, astfel:

- Creanțe clienți care nu au depășit scadența 39.134.900 lei
- Creanțe clienți cu scadența depășită între 1 - 30 zile 2.917.158 lei
- Creanțe clienți cu scadența depășită mai mare de 30 zile 95.242 lei

Clienții incerti înregistrați la 31 martie 2024 sunt în valoare totală de 5.487.421 lei, în creștere față de 31 decembrie 2023 cu valoarea de 944.739 lei. Pentru clienții incerti, societatea a constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, pentru valoarea totală a creanței inclusiv TVA.

În cursul trimestrului I 2024, societatea a înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți și a altor creanțe, după cum urmează:

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold ajustare pentru depreciere la începutul perioadei	4.542.682	5.486.611
Constituirii în an	972.677	470.001
Reversări în an	(27.938)	(1.413.930)
Sold ajustare pentru depreciere la Sfârșitul perioadei	5.487.421	4.542.682

21. Alte creanțe și cheltuieli în avans

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Debitori diverși	698.114	701.297
Furnizori - debitori pentru prestări de servicii	135.000	135.000
Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși	(602)	(602)
Cheltuieli înregistrate în avans	483.498	186.514
Alte creanțe	2.390.350	2.247.624

Total alte creanțe	3.706.360	3.269.833
---------------------------	------------------	------------------

Taxe și impozite de recuperat

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Impozit pe profit	-	4.543.554
TVA de recuperat	-	4.401.347
Impozit pe clădiri	169.893	-
Taxa clădiri	7.461	-
Impozit pe teren	538.692	-
Taxe mijloace transport	5.651	-
Taxe firma	595	-
Total taxe și impozite de recuperat	722.292	8.944.901

22. Numerar și echivalente de numerar

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Disponibil în lei, în conturile curente la bănci	54.070.093	17.075.017
Disponibil în valută, în conturile curente la bănci	45.048	28.158.206
Alte valori	15.453	6.454
Disponibil în numerar	13.884	16.539
Total numerar și echivalente de numerar	54.144.478	45.256.216

Nu există restricții asupra conturilor de disponibilități bănești.

23. Capital social

	Nr. acțiuni	Capital social
Capital social statutar	2.997.177.132	299.717.713
Total capital social	2.997.177.132	299.717.713

Capitalul social subscris și vărsat înregistrat la 31 martie 2024 este de 299.717.713,20 lei, divizat în 2.997.177.132 acțiuni, la valoarea nominală a acțiunii de 0,1 lei/acțiune. Fiecare acțiune dă dreptul deținătorului ei la un singur vot.

Structura acționariatului la 31 martie 2024 comparativ cu 31 martie 2023, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central, este următoarea:

Acționari la 31 martie 2024	Număr acțiuni	Total valoare nominală	Deținere %
Statul Român prin Ministerul Energiei	2.630.258.255	263.025.826	87,76
Persoane juridice	82.302.599	8.230.260	2,75
Persoane fizice	284.616,278	28,461,628	9,49
Total capital	2.997.177.132	299.717.713	100

Acționari la 31 martie 2023	Număr acțiuni	Total valoare nominală	Deținere %
Statul Român prin Ministerul Energiei	2.630.258.255	263.025.826	87,76
Persoane juridice	94.385.741	9.438.574	3,15
Persoane fizice	272.533.136	27.253.313	9,09
Total capital	2.997.177.132	299.717.713	100

Societatea OIL TERMINAL SA este o companie listată la Bursa de Valori București.

Acțiunile au fost tranzacționate la 0,1200 lei/acțiune (preț de închidere) la 31 martie 2024 și la 0,1350 lei/acțiune (pret de închidere) la 31 martie 2023.

Valoarea dividendelor nepătite 31 martie 2024 este de 623,116 lei, din care persoane fizice 598.439 lei și persoane juridice 24.677 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Impozit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii, din care:	(33.154.819)	(33.154.819)
Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii, aferent rezervelor din reevaluare	(33.225.093)	(33.225.093)
Impozit pe profit amânat pentru facilități fiscale	70.274	70.274
"Alte elemente de capital propriu"	3.034.941	3.034.941
Total alte elemente de capitaluri proprii	(30.119.878)	(30.119.878)

* "Alte elemente de capital propriu" cuprind contrapartida recunoașterii activului necorporal "concesiune acord petrolier", aprobat prin H.G. nr.886/2002.

Nu s-au înregistrat variații ale impozitului pe profit amânat recunoscut pe capitaluri proprii față de anul precedent.

25. Rezerve din reevaluare

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale, necorporale și a drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	233.240.022	233.240.022
Total rezerve din reevaluare	233.240.022	233.240.022

Rezervele din reevaluare în sold la 31 martie 2024 nu au înregistrat modificări față de soldul înregistrat la 31 decembrie 2023.

La 31 martie 2024 rezervele din reevaluarea imobilizărilor cuprind :

- rezerva din reevaluare aferentă imobilizărilor corporale de 232.167.916 lei;
- rezerva din reevaluare aferentă imobilizărilor necorporale, reprezentând drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat cu Agenția Națională de Resurse Minerale București, aprobat prin HG nr.886/2002, în valoare de 444.059 lei;
- rezerva din reevaluare aferentă imobilizărilor necorporale reprezentând licențe, în valoare de 170.434 lei;
- rezerva din reevaluare privind activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing, în valoare 457.613 lei.

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Rezultat reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare	12.066.962	12.066.962
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	12.066.962	12.066.962

Surplusul din reevaluare realizat din rezerve din reevaluare s-a constituit prin trecerea în rezultat reportat a diferenței din reevaluare aferentă imobilizărilor, la derecunoașterea acestora.

Surplusul din reevaluare realizat din rezerve din reevaluare în sold la 31 martie 2024 nu a înregistrat modificări față de soldul înregistrat la 31 decembrie 2023.

b. Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	396.930	396.930
Total rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	396.930	396.930

Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29, la 31 decembrie 2023 este în valoare de 396.930 lei și nu înregistrează modificări față de 31 decembrie 2022. Suma de 396.930 lei

reprezintă retratări din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29, pentru anul 2000, în conformitate cu Ordinul nr.94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

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

c. Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat	9.601.748	-
Total rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat	9.601.748	-

Valoarea de 9.601.748 lei reprezintă profitul nerepartizat aferent anului 2023, care conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Oil Terminal nr.5 din data de 26.04.2024, se va distribui sub formă de dividende acționarilor.

27. Rezerve legale, alte rezerve și repartizarea profitului

a. Rezerve legale și alte rezerve

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Rezerve legale	7.654.135	7.654.135
Alte rezerve, din care:	32.047.163	32.047.163
Rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finanțare conform hotărârilor AGA	23.748.898	23.748.898
Rezerve din facilități fiscale	8.008.401	8.008.401
Teren în suprafață de 5.494 mp*	289.864	289.864
Terenuri recunoscute pe seama rezervelor pentru care s-au obținut titluri de proprietate în anul 2011	-	-
Total rezerve	39.701.298	39.701.298

* Teren în suprafață de 5.494 mp, recunoscut pe seama rezervelor, 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.

Rezervele legale în sold la 31 martie 2024 nu au înregistrat modificări față de soldul înregistrat la 31 decembrie 2023.

b. Repartizarea profitului

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Repartizarea profitului, din care:	-	(4.691.016)
Rezerve legale	-	(881.330)
Alte rezerve reprezentând facilități fiscale	-	(3.809.686)

În cursul trimestrului I 2024, contul repartizarea profitului a fost închis în conformitate cu reglementările contabile aplicabile astfel încât, la 31 martie 2024 acest cont nu prezintă sold.

La 31 decembrie 2023, din profitul net al anului 2023, a fost înregistrată repartizarea profitului, în valoare de 4.691.016 lei, reprezentând:

- 881.330 lei rezerva legală.

Potrivit prevederilor art.1, alin.(1), lit.a) din OG nr.64/2001 coroborat cu prevederile art.183 alin.(1) din Legea nr.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 2023 este de 6.772.805 lei (2,26% din capitalul social).

Profit contabil înainte de determinarea impozitului pe profit = 17.626.598 lei.

Rezerva legală 5% din profitul brut = 17.626.598 x 5 % = 881.330 lei.

➤ 3.809.686 lei alte rezerve, reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege.

Potrivit prevederilor art.1, alin.(1), lit.a) din OG nr.64/2001 coroborat cu art.22 alin.(1) și alin.(5) din Legea nr.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 anul 2023 este de 4.010.196 lei.

Rezerva legală de 5% din profit scutit de impozit este de 4.010.196 lei x 5% = 200.510 lei.

Profitul investit repartizat la rezerve este de 3.809.686 lei. (4.010.196 lei – 200.510 lei = 3.809.686 lei).

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.5/26.04.2024 s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2023, în valoare de 15.359.625 lei, astfel:

- Rezerva legală: 881.330 lei
- Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 3.809.686 lei
- Participarea salariaților la profit: 1.066.861 lei
- Dividende acționari 90%: 9.601.748 lei

28. Datorii pe termen lung

La data de 31 martie 2024 Societatea înregistrează datorii totale în valoare de 242.420.049 lei.

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

	Valoarea					
	Valoare netă	contractuală	< 12 luni	1-5 ani	5-8 ani	>8 ani
Datorii comerciale și alte datorii curente	25.267.317	25.267.317	25.267.317	-	-	-
Datorii privind impozite și taxe	11.187.558	11.187.558	11.187.558	-	-	-
Împrumuturi	163.440.172	196.753.866	19.668.846	63.744.030	32.202.575	47.824.721
Alte împrumuturi și datorii asimilate (datorii leasing)	8.143.755	8.143.755	2.437.435	5.706.320	-	-
TOTAL	208.038.802	241.352.496	58.561.156	69.450.350	32.202.575	47.824.721
Alte datorii:						
Datorii privind impozit pe profit amânat		34.381.247				
TOTAL		34.381.247				

a. Împrumuturi pe termen lung

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Contract nr.1870/02.08.2017 Bancpost (preluat de Banca Transilvania prin Actul adițional nr.1/09.01.2019)	11.433.042	12.269.606
Minus partea curentă	(3.346.256)	(3.346.256)
Contract nr. 201810290206/29.10.2018 BCR	15.465.281	16.052.570
Minus partea curentă	(2.838.564)	(2.544.920)
Contract nr. 20200914051/15.09.2020 BCR	29.404.398	30.180.869
Minus partea curentă	(3.364.706)	(3.364.706)
Contract nr. 2022022309/25.02.2022 BCR	107.137.451	101.194.586
Minus partea curentă	(10.119.320)	(11.318.717)
Total împrumuturi pe termen lung	143.771.326	139.123.032

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

Creditor	Moneda	Scadența	Rambursarea	Dobânda	Garanția	Sold la 31.03.2024	Sold la 31.12.2023
1. Contract nr.1870 din 02.08.2017 - Bancpost, preluat de Banca Transilvania	lei	02.08.2027	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipotecă și ipotecă mobilă asupra contului	11.433.042	12.269.606

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

perioadă de grație până la 02.08.2019.

Oil Terminal a constituit în favoarea Bancpost următoarele garanții:

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

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

b) Ipoteca mobilă asupra conturilor curente deschise la Bancpost.

În anul 2017 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 21.294.730 lei, iar în anul 2018 diferența de 5.475.320 lei rămasă până la valoarea totală a creditului aprobat de 26.770.050 lei.

Prin Actul adițional nr.1/09.01.2019 semnat cu Banca Transilvania, societatea a luat act de faptul că la data de 28.12.2018, în urma unui proces de fuziune, toate drepturile și obligațiile asumate de către Bancpost SA (societate absorbită) prin contractul de credit nr.1870/02.08.2017 s-au transferat în patrimoniul și în sarcina Băncii Transilvania (societate absorbantă).

Creditor	Moneda	Scadența	Rambursarea	Dobânda	Garanția	Sold la 31.03.2024	Sold la 31.12.2023
2. Contract nr.201810290206 din 29.10.2018 - BCR	lei	27.10.2028	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipotecă și ipotecă mobilă asupra contului	15.465.281	16.052.570

În data de 29.10.2018 societatea a semnat cu BCR un contract de credit de investiții, pentru finanțarea obiectivelor de investiții "Modernizare rezervor T30/S" situat în Secția Platforma Sud și "Achiziționare de skiduri pentru măsurători fiscale produse petroliere", în valoare de 23.716.665 lei, cu termen de rambursare până la 27.10.2028 și perioada de grație până la 29.10.2020.

Prin actul adițional nr.1/07.01.2020 s-a diminuat suma creditului acordat inițial cu valoarea de 225.099 lei, rezultând o valoare a împrumutului de 23.491.566 lei și s-a modificat graficul de rambursare a creditului, ultima rată de rambursare a împrumutului fiind în 27.10.2028.

Oil Terminal a constituit în favoarea BCR următoarele garanții:

a) Ipotecă asupra imobilului "teren intravilan, în suprafață de 60.394 mp" (face parte din lot cu S=951.387 mp), situat în municipiul Constanța, județul Constanța, Secția Platformă Sud, Depozit IV Sud Movila Sara, identificat și înscris în Cartea Funciară a localității Constanța cu număr cadastral 246755, împreună cu construcțiile existente pe acesta, după cum urmează:

- rezervor R35 – 11223089 - C1 - 2937 mp
- rezervor R25 – 11222861 - C2 - 2362 mp
- rezervor R23 – 11222859 - C3 - 2362 mp
- casă spumă – 11210627 - C4 - 36 mp
- clădire casă spumă - 11210625 C5 - 35 mp

b) Ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la BCR.

Prin actul adițional nr.2/24.03.2021 se modifică rata dobânzii, respectiv, rata dobânzii devine variabilă în funcție de evoluția indicelui ROBOR la trei luni plus marja aplicabilă.

Creditor	Moneda	Scadența	Rambursarea	Dobânda	Garanția	Sold la 31.03.2024	Sold la 31.12.2023
3. Contract nr.20200914051 din 15.09.2020 - BCR	lei	13.09.2030	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipotecă și ipotecă mobilă asupra contului	29.404.398	30.180.869

În data de 15.09.2020 societatea a semnat cu BCR un contract de credit de investiții, pentru finanțarea obiectivului de investiții "Modernizare rezervor T31/S" situat în Secția Platformă Sud, în valoare de 31.058.821 lei, cu termen de rambursare până la 13.09.2030 și perioadă de grație de 36 de luni.

În data de 15.01.2021 s-a semnat cu BCR actul adițional nr.1 la contractul de credit nr.20200914051/ 15.09.2020 prin care s-au modificat garanțiile prevăzute în forma inițială a contractului.

Oil Terminal a constituit în favoarea BCR următoarele garanții:

a) Ipotecă asupra imobilului "teren în suprafață de 170.818 mp", lot 1/2/2 (face parte din lot cu S=243.912,70 mp), situat în municipiul Constanța, județul Constanța, Str.Caraiman nr.2, Secția Platformă Nord, identificat cu număr cadastral 238837, împreună cu construcțiile existente pe acesta, după cum urmează:

- rezervor – 11223524 - C10 - 831 mp

- rezervor T6N - 11221615 – C19 - 835 mp
- rezervor T9N - 11222069 – C20 - 803 mp
- rezervor T7N - 11221614 – C21 - 832 mp
- rezervor T10N - 11122070 – C22 - 802 mp
- rezervor T18N - 11222356 – C23 - 821 mp
- rezervor T19N - 11222357- C24 - 866 mp
- rezervor T20N - 11222358 – C25 - 828 mp
- vestiar -11110025 - C27+ C28 - 255 mp

b) Ipotecă asupra imobilului "teren în suprafață de 8.837 mp", (face parte din lot cu S=804.360 mp), situat în municipiul Constanța, județul Constanța, Str.Caraiman nr.2, Secția Platformă Sud, identificat cu număr cadastral 252530, împreună cu construcțiile existente pe acesta, după cum urmează:

- rezervor R20 -11222603 - C2 - 823 mp
- rezervor R21 -11222604 - C1 - 823 mp

c) Ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la BCR.

În data de 29.06.2022 s-a semnat cu BCR actul adițional nr.2 la contractul de credit nr.20200914051/ 15.09.2020 prin care s-a modificat valoarea împrumutului la 30.698.516 lei, urmare diminuării cu suma de 360.305 lei a valorii inițiale de 31.058.821 lei.

În luna decembrie 2023 se înregistrează radierea dreptului de ipotecă asupra imobilului cu nr. cadastral 238837-C15 - centru spuma Remiza PCI, cu nr.inventar 11210245, în suprafață de 29mp, care și-a consumat durata de viață utilă și a fost aprobat pentru scoaterea din funcțiune, urmare acordului cu BCR nr.351/10.03.2022.

Din facilitatea de credit s-au efectuat trageri în valoare totală de 30.698.516 lei, după cum urmează:

- an 2020: valoare 8.829.864 lei
- an 2021: valoare 15.905.960 lei
- semestrul I 2022: valoare 5.962.692 lei

Creditor	Moneda	Scadența	Rambursarea	Dobânda	Garanția	Sold la 31.03.2024	Sold la 31.12.2023
4. Contract nr. 2022022309 din 25.02.2022 - BCR	lei	24.02.2037	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipotecă și ipotecă mobiliară asupra contului	107.137.451	101.194.587

În data de 25.02.2022 societatea a semnat cu BCR un contract de credit de investiții, pentru finanțarea obiectivului de investiții "Construcție rezervor capacitate 55.000 mc" în Secție Platformă Sud, în valoare totală de 98.429.274 lei, din care :

- credit A, în valoare de 82.713.676 lei pentru finanțarea obiectivului de investiții "Construcție rezervor capacitate 55.000 mc", cu scadența în data de 24.02.2037.

- credit B, în valoare de 15.715.598 lei pentru plata TVA aferentă finanțării obiectivului de investiții "Construcție rezervor capacitate 55.000 mc", cu scadența în data de 24.02.2026.

În data de 25 februarie 2022 se semnează contractul de ipotecă mobilă nr.2022022309/1 prin care Oil Terminal a constituit în favoarea BCR următoarele garanții:

- a) Ipotecă mobilă asupra conturilor bancare prezente și viitoare deschise la Creditor de către Împrumutat;
- b) Ipotecă mobilă asupra tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare încheiate pentru asigurarea bunurilor aduse în garanție, care se va încheia în cazul polițelor de asigurare a căror valoare asigurată este mai mare de 5.000.000 EUR (sau echivalentul acestei sume în valută), calculată per poliță de asigurare în parte. Această ipotecă mobilă se va încheia doar în cazul în care există sau vor exista polițe de asigurare a căror valoare asigurată este mai mare de 5.000.000 EUR. Ipoteca mobilă va fi constituită după finalizarea construcției edificate din credit.

În data de 10.03.2023 se semnează Actul adițional nr.1 prin care se modifică prevederile Clauzei 12 (cifra de afaceri) la contractul de credit nr.2022022309 din 25.02.2022.

În data de 27.05.2022 se semnează Actul adițional nr.2 prin care se modifică prevederile Clauzei 11 (garanțiile tranzacției) la contractul de credit nr.2022022309 din 25.02.2022.

În data de 24 august 2022 se semnează contractul de ipotecă imobiliară nr.1890/24.08.2022 prin care Oil Terminal a constituit în favoarea BCR următoarele garanții:

- a) Ipotecă imobiliară asupra terenului în suprafață de 11.688 mp, (face parte din lot cu S=951.386 mp), situat în Municipiul Constanța, strada Caraiman nr.2, Lot 1/1/1/2, Depozit IV Sud Movila Sara, județul Constanța, înscris în Cartea Funciară cu număr cadastral 256090.
- b) Ipotecă imobiliară asupra rezervorului care se află în curs de construcție pe terenul în suprafață de 11.688 mp, situat în Municipiul Constanța, strada Caraiman nr.2, Lot 1/1/1/2, Depozit IV Sud Movila Sara, județul Constanța, înscris în Cartea Funciară cu număr cadastral 256090.

În data de 28.12.2022 se semnează Actul adițional nr.3 la contractul de credit nr.2022022309 din 25.02.2022 prin care creditul A pentru finanțarea obiectivului de investiții "Construcție rezervor capacitate 55.000 mc" se modifică de la 82.713.676 lei până la valoarea de 97.305.659 lei, iar creditul B pentru plata TVA aferentă finanțării obiectivului de investiții "Construcție rezervor capacitate 55.000 mc" se modifică de la 15.715.598 lei până la valoarea de 18.488.075 lei.

Până la data de 31 martie 2024 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 97.018.132 lei din creditul A și din

creditul B suma de 18.022.604 lei. Din creditul B s-a rambursat către bancă suma de 7.903.285 lei.

b. Datorii privind impozitul pe profit amânat

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Datorii privind impozitul pe profit amânat	34.381.247	34.381.247
Total impozit pe profit amânat	34.381.247	34.381.247

Datoriile privind impozitul pe profit amânat în sold la 31 martie 2024 nu au înregistrat modificări față de soldul înregistrat la 31 decembrie 2023.

Reconcilierea impozitului pe profit amânat se prezintă astfel:

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Impozit pe profit amânat la începutul perioadei	34.381.247	31.282.452
Impozit pe profit amânat la sfârșitul perioadei	34.381.247	34.381.247
Variația impozitului pe profit amânat	-	3.098.795
Din care, datorie cu impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	-	3.098.795

c. Alte împrumuturi și datorii asimilate rezultate din contractele de leasing

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) în baza unui număr de 12 contracte de leasing operațional, descrise la nota 29.

Începând cu 1 ianuarie 2019, Societatea a aplicat IFRS 16 “Contracte de leasing”, standard care a înlocuit standardul contabil IAS 17 “Contracte de leasing” precum și toate interpretările (SIC/IFRIC) emise în aplicarea IAS 17.

La 1 ianuarie 2019 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport din contractele de leasing în contul “Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing” și o datorie în contul “Alte împrumuturi și datorii asimilate”, rezultată din contractele de leasing.

Datoria înregistrată în contul “alte împrumuturi și datorii asimilate”, rezultată din contractele de leasing se prezintă astfel:

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Alte împrumuturi și datorii asimilate	8.143.755	8.301.150
Minus partea curentă	(2.437.435)	(2.337.928)
Total alte împrumuturi și datorii asimilate, pe termen lung	5.706.320	5.963.222

29. Datorii privind obligațiile de leasing

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) în baza următoarelor contracte de leasing operațional:

- Contractul 153/392/18.11.2019 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
Leasing operațional pentru Autospeciala PSI MAN TGS – 1 buc.
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor
- Contractul nr.25/42/10.02.2020 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
Leasing operațional pentru Motostivuitoar Diesel Caterpillar DP50CN - 1 buc;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
- Contractul nr.116/278/14.09.2020 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
Leasing operațional autoturism Dacia Logan Stepway - 8 buc;
Leasing operațional autoutilitară specializată basculabilă Ford Transit DCAB - 1 buc ;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
- Contractul 40/82/09.02.2021 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
Leasing operațional pentru Excavator pe roți cu accesorii CAT M314 – 1 buc.
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
- Contractul 104/243/14.06.2021 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
Leasing operațional pentru SUV Hyundai New Santa Fe 2.2 CRDI Luxury – 1 buc.
Durata contractului este de 36 de luni de la data livrării bunurilor.
- Contractul 138/346/06.10.2021 încheiat cu Energopetroleum Top Service SRL având ca obiect:
Leasing operațional pentru Volkswagen T-Cross Life – 5 buc.

Leasing operațional pentru Volkswagen Multivan T7 – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Volkswagen Touareg V6 Hybrid – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

7. Contractul 117/420/27.06.2022 încheiat cu Center Tea & CO SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru Dacia Duster Comfort Blue DCII15 4WD – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Skoda Superb Ambition – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Dacia Jogger – 2 buc.
 Leasing operațional pentru Mercedes Benz Intouro – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
8. Contractul 184/719/07.10.2022 încheiat cu Center Tea & Co SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru Kia Ceed – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Piaggio Porter Np 6 -Pick UP – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Piaggio Porter Np 6 -Van – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Mercedes Benz Sprinter Tourer – 1 buc.
 Leasing operațional pentru Mercedes Benz Sprinter Doka – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
9. Contractul 209/767/14.11.2022 încheiat cu Center Tea & Co SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru Renault Arkana Rs Line – 7 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
10. Contractul 252/874/16.12.2022 încheiat cu Center Tea & Co SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru Autospeciala PSI cu apă și spumă – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
11. Contractul 75/287/10.05.2023 încheiat cu Center Tea & Co SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru SUV Hybrid – 3 buc.
 Leasing operațional pentru SUV M1 – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.
12. Contractul 162/404/23.08.2023 încheiat cu Center Tea & Co SRL având ca obiect:
 Leasing operațional pentru Autospecială Vidanța Combinată – 1 buc.
 Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

Schimbările majore aduse de IFRS 16 “Contracte de leasing” se referă la contabilizarea la nivelul locatarilor (utilizatorilor) a dreptului de utilizare a activului-suport care stă la baza contractului de leasing, respectiv recunoașterea în bilanț a activelor și datoriilor aferente drepturilor și obligațiilor care decurg din contractele de leasing. Dreptul de utilizare a activului-suport care stă la baza contractului de leasing este amortizat liniar pe durata contractului de leasing.

La 1 ianuarie 2019, Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport sub forma unei imobilizări necorporale în contul “active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing” și o datorie în contul “alte împrumuturi și datorii asimilate”, rezultată din contractele de leasing.

Începând cu 1 ianuarie 2019, societatea a recunoscut o cheltuială cu amortizarea dreptului de utilizare a activelor și o cheltuială cu dobânda aferentă datoriei care decurge din contractul de leasing.

Rata dobânzii a fost stabilită de către societate în funcție de cât ar costa entitatea dacă s-ar împrumuta pe o piață pentru a folosi activul suport.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing, înregistrată în trimestrul I 2024 este în valoare de 663.201 lei, iar cheltuiala cu dobânda aferentă datoriei care decurge din contractele de leasing, înregistrată în anul 2024, este de 140.397 lei.

În perioada cumulată până la 31 martie 2024 au avut loc următoarele mișcări de active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing:

- La data de 19 ianuarie 2024 societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activului-suport reprezentând 1 bucată Hyundai Genesis în valoare de 443.565 lei și o datorie în valoare de 443.565 lei, în baza contractului de leasing nr.75/287/10.05.2023 încheiat cu Center Tea & Co.

La 31 decembrie 2023, pe baza unui Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR, societatea a înregistrat reevaluarea la valoare justă a activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing.

Valoarea justă a drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la 31.03.2024 comparativ cu 31.12.2023 se prezintă astfel:

Nr. contract	Obiect leasing operațional	Cod clasificare conform H.G. nr. 2139/2004	Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la	Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la

153/392/18.11.2019				
Center Tea	Autospecială PSI MAN TGS	2.1.24.3	462.714	462.714
25/42/10.02.2020	Motostivuitor Diesel			
Center Tea	Caterpillar	2.3.6.8.1	105.322	105.322
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
116/278/14.09.2020	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
Center Tea	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Dacia Logan Stepway	2.3.2.1.1	18.225	18.225
	Autoutilitară specializată basculabilă Ford Tranzit	2.3.2.2.1	45.693	45.693
40/82/09.02.2021	Excavator pe roți cu accesorii			
Center Tea	CAT M314	2.1.20.1	434.744	434.744
104/243/14.06.2021	SUV Hyundai New Sante FE			
Center Tea	2.2 CRDI 202CP	2.3.2.1.1	27.046	27.046
	Volkswagen T-Cross Life	2.3.2.1.1	52.515	52.515
	Volkswagen T-Cross Life	2.3.2.1.1	52.515	52.515
	Volkswagen T-Cross Life	2.3.2.1.1	52.515	52.515
	Volkswagen T-Cross Life	2.3.2.1.1	52.515	52.515
	Volkswagen T-Cross Life	2.3.2.1.1	52.515	52.515
	Volkswagen Multivan T7	2.3.2.1.2	214.221	214.221
	Volkswagen Touareg V6 Hybrid	2.3.2.1.1	240.552	240.552
	Dacia Duster Comfort Blue DCII15 4WD	2.3.2.1.1	91.927	91.927
117/420/27.06.2022	Skoda Superb Ambition	2.3.2.1.1	131.844	131.844
Center Tea	Dacia Jogger	2.3.2.1.1	77.702	77.702
	Dacia Jogger	2.3.2.1.1	77.702	77.702
	Mercedes Benz Intouro	2.3.2.1.2	722.064	722.064
	Kia Ceed	2.3.2.1.1	98.387	98.387
	Piaggio Porter NP 6-Pick UP	2.3.2.1.1	111.872	111.872
	Piaggio Porter NP 6-Van	2.3.2.1.1	109.866	109.866
184/719/07.10.2022	Mercedes Benz 317 CDI			
Center Tea	Sprinter Tourer	2.3.2.1.2	310.906	310.906
	Mercedes Benz 515 CDI			
	Sprinter Doker	2.3.2.2.1	289.645	289.645
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
	Renault ArkanA RS Line	2.3.2.1.1	120.996	120.996
252/874/16.12.2022				
Center Tea	Autospecială PSI	2.1.24.3	1.837.755	1.837.755
	Hyundai Tucson	2.3.2.1.1	202.659	202.659
75/287/10.05.2023	Hyundai Tucson	2.3.2.1.1	202.659	202.659
Center Tea	Hyundai Tucson	2.3.2.1.1	204.033	204.033
	Hyundai Genesis	2.3.2.1.1	443.565	0
162/404/23.08.2023	Autospecială Vidanja			
Center Tea	Combinata	2.1.24.3	1.208.762	1.208.762
TOTAL			8.906.987	8.463.422

Valoarea contabilă a activelor aferente dreptului de utilizare la 31 martie 2024, în funcție de clasa activului suport se prezintă astfel:

Cod clasificare conform H.G. nr.2139/2004		Valoarea justă a activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor în leasing (lei)
2.1.20.1	Mașini și utilaje pentru săparea și pregătirea terenului. Screpere, gredere, buldozere, buldoexcavatoare, săpătoare de șanțuri, săpătoare de gropi și scarificatoare.	434.744
2.1.24.3	Mașini, echipamente și instalații pentru stins incendii	3.509.231
2.3.2.1.1	Mijloace de transport pentru persoane – autoturisme	3.275.161
2.3.2.1.2	Mijloace de transport pentru persoane - microbuze	1.247.191
2.3.2.2.1	Mijloace de transport autocamioane, autofurgonete și autocamioane cu platforma fixă	335.338
2.3.6.8.1	Alte utilaje, instalații și echipamente de transportat și de ridicat - electro și motostivuitoare	105.322

leșirile totale de numerar aferente contractelor de leasing, în cursul trimestrului I 2024, sunt în valoare totală de 881.950 lei, din care, TVA în valoare de 140.816 lei.

Situația plăților viitoare minime de leasing, la 31 martie 2024 se prezintă astfel:

	Plăți viitoare până la 1 an (lei)	Plăți viitoare între 1 - 2 ani (lei)	Plăți viitoare între 2 - 3 ani (lei)	Plăți viitoare între 3 - 5 ani (lei)
Contract 153/392/18.11.2019 Center Tea&Co SRL	272.790	113.264	-	-
Contract 25/42/10.02.2020 Center Tea&Co SRL	77.726	-	-	-
Contract 116/278/14.09.2020 Center Tea&Co SRL	117.524	27.029	-	-
Contract 40/82/09.02.2021 Center Tea&Co SRL	204.378	209.149	-	-
Contract 104/243/14.06.2021 Center Tea&Co SRL	11.640	-	-	-
Contract 138/346/06.10.2021 Energopetroleum Top Service	237.513	248.526	161.399	-
Contract 117/420/27.06.2022 Center Tea&Co SRL	267.576	282.266	296.934	169.051
Contract 184/719/07.10.2022 Center Tea&Co SRL	221.288	233.334	245.343	160.984
Contract 209/767/14.11.2022 Center Tea&Co SRL	209.696	220.113	230.620	91.630
Contract 252/874/16.12.2023 Center Tea&Co SRL	399.531	421.133	444.253	488.651
Contract 75/287/10.05.2023 Center Tea&Co SRL	189.831	204.798	222.431	331.292
Contract 162/404/23.08.2023 Center Tea&Co SRL	227.942	249.882	271.397	382.841
Total	2.437.435	2.209.494	1.872.377	1.624.449

30. Împrumuturi pe termen scurt – descriere împrumuturi pe termen scurt

Contractele privind împrumuturile pe termen scurt sunt:

Creditor	Moneda	Scadența	Rambursarea	Dobânda	31.03.2024	31.12.2023
1.Contract de credit nr. 20201029058/29.10.2020 (Facilitate în vederea emiterii unei scrisori de garanție) încheiat cu BCR SA	lei	28.02.2027	rambursare integrală la scadență	ROBOR la 3 luni plus marja	35.464.066	35.464.066

Prin Contractul de credit nr.20201029058/29.10.2020 BCR a acordat Societății Oil Terminal o facilitate de credit de tip non-revolving în limita sumei de 35.464.066 lei în vederea emiterii unei scrisori de garanție în favoarea Agenției Naționale de Administrare Fiscală, în scopul obținerii autorizației pentru antrepozit fiscal, pentru care au fost constituite următoarele garanții:

a) Ipotecă asupra imobilului teren în suprafață de 20.000 mp, situat în Secția Platformă Sud, intabulat în cartea funciară nr.244347 Constanța, identificat cu număr cadastral 244347, și construcțiile edificate pe acesta:

- rezervor R36, capacitate 50.000 mc, identificat cu număr cadastral 244347-C9 (număr inventar 11223318), în suprafață de 2.859 mp;
- rezervor R37, capacitate 50.000 mc, identificat cu număr cadastral 244347-C10 (număr inventar 11223319), în suprafață de 2.859 mp.

b) Ipotecă mobilă asupra conturilor bancare ale împrumutatului deschise la creditor

c) Ipotecă mobilă asupra tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare încheiate pentru asigurarea bunurilor aduse în garanție

d) Ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele încheiate cu Mol Romania Petroleum Products și Maddox.

În data de 16.12.2020 se semnează Actul Adițional nr.1 la contractul de credit nr.20201029058/29.10.2020 BCR prin care se modifică ipoteca mobilă și se completează cu ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele încheiate cu Mol Romania Petroleum Products și Maddox. În data de 30 octombrie 2020 Banca Comercială Română a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 în valoare de 17.262.501 lei cu valabilitate până la data de 31.12.2020.

În data de 17.12.2020 se semnează Amendamentul nr.1 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care se prelungește termenul de valabilitate până la data de 31.03.2021, toate celelalte prevederi ale scrisorii de garanție rămân nemodificate.

În data de 25.02.2021 se semnează Amendamentul nr.2 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garanție se diminuează cu suma de 1.039.772 lei iar noua valoare a scrisorii de garanție este de 16.222.729 lei. Valabilitatea scrisorii de garanție a fost prelungită până la data de 30.06.2021.

În data de 10.03.2021 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală amendamentul nr.2 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

În data de 22.06.2021 se semnează Amendamentul nr.3 la Scrisoarea de garanție bancară nr. G084724/832 prin care valabilitatea scrisorii de garanție a fost prelungită până la data de 31.12.2021. În data de 24.06.2021 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr. 3 la Scrisoarea de garanție bancară nr. G084724/832.

În data de 13.12.2021 se semnează Amendamentul nr.4 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care valabilitatea scrisorii de garanție în valoare de 16.222.729 lei a fost prelungită până la data de 30.06.2022. În data de 20.12.2021 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr. 4 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

În data de 01.02.2022 Agenția Națională de Administrare Fiscală a emis Decizia nr.41/01.02.2022 prin care stabilește valoarea garanției pentru antrepozitul fiscal coroborat cu prevederile Deciziei nr.15/28.02.2019, la nivelul de 6.924.529 lei.

În data de 16.02.2022 se semnează Amendamentul nr.5 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garanție se diminuează cu suma de 9.298.200 lei, iar noua valoare a scrisorii de garanție este de 6.924.529 lei, cu valabilitate până la 30.06.2022. În data de 22.02.2022 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr.5 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

În data de 20.06.2022 se semnează Amendamentul nr.6 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care se prelungește valabilitatea scrisorii de garanție până la data de 31.10.2025. În data de 29.06.2022 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr.6 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

În data de 17.02.2023 Agenția Națională de Administrare Fiscală a emis Decizia nr.33/17.02.2023 prin care stabilește valoarea garanției pentru antrepozitul fiscal coroborat cu prevederile Deciziei nr.15/28.02.2019, la nivelul de 13.416.517 lei.

În data de 14.03.2023 s-a semnat Actul Adițional nr.2 prin care se modifică Perioada de Tragere care începe de la data de 29.10.2021 (exclusiv) și se încheie cu data de 31.12.2023 (inclusiv).

În data de 15.03.2023 se semnează Amendamentul nr.7 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garanție se majorează cu suma de 6.491.988 lei, iar noua valoare a scrisorii de garanție este de 13.416.517 lei, cu valabilitate până la 31.10.2025. În data de 22.03.2023 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr.7 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

În data de 21.09.2023 s-a semnat Actul Adițional nr.3 prin care se modifică Perioada de Tragere care începe de la data de 31.12.2023 (exclusiv) și se încheie cu data de 31.12.2024 (inclusiv) și Data Scadentei 26.02.2027.

În data de 08.02.2024 s-a semnat Actul Adițional nr.4 prin care se modifică Data Scadentei în 28.02.2027.

În data de 20.02.2024 se semnează Amendamentul nr.8 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garanție se diminuează cu suma de 4.863.422 lei, iar noua valoare a scrisorii de garanție este de 8.553.094,76 lei, cu valabilitate până la 28.02.2027. În data de 26.02.2024 Societatea a transmis către Agenția Națională de Administrare Fiscală Amendamentul nr.8 la Scrisoarea de garanție bancară nr.G084724/832.

Creditor	Moneda	Scadența	Dobânda	Garanția	31.03.2024	31.12.2023
2.Contract nr. 20190419032 din 19.04.2019 BCR	lei	nelimitat, până la data descărcării de obligații	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca, ipoteca mobiliara si ipoteca mobiliara asupra contului	9.887.533	9.887.533

Societatea OIL TERMINAL S.A. a obținut, începând cu data de 17.05.2019, Autorizația de utilizare a garanției globale număr ROCGURODRVGL0-2019 - EQN53778, în conformitate cu dispozițiile Deciziei nr.145/25.06.2018 emisă de Direcția Generală a Vămirilor Galați și ale Ordinului nr.2671/2017 emis de Președintele ANAF și Autorizația de depozitare mărfuri în regim de antrepozit vamal numărul ROCW1RODRVGL0-201-VC53780. Prin adresa nr.5582/SRV/21.05.2020 MFP- ANAF-DGRV Galați - Serviciul

Reglementari Vamale a comunicat către Banca Comerciala Romana aprobarea revocării angajamentelor garantului având în vedere că societatea OIL TERMINAL a obținut în data de 24.02.2020 exonerare de garanție pentru derularea operațiunilor de antrepozitare vamală, urmare obținerii statutului de operator economic autorizat (autorizație ROAEOF00000000224/24.12.2019).

Potrivit adresei menționate, garantul rămâne răspunzător de plata oricărei datorii care a luat naștere în timpul operațiunii vamale la care se refera angajamentul și care a început înainte de data intrării în vigoare a revocării actului de garanție chiar dacă cererea de plata se face ulterior revocării.

Prin Contractul de credit nr.20190419032/19.04.2019, Banca Comerciala Romana (BCR) a acordat Societății Oil Terminal o facilitate de credit de tip non - revolving cu caracter revocabil în limita sumei de 8.000.000 lei în scopul emiterii unui Instrument de Garanție, respectiv, garanție globală în favoarea Direcției Regionale Vamale Galați.

Prin contractul de ipotecă mobilă nr.20190419032/1 din data de 19.04.2019 au fost constituite următoarele garanții:

- ipotecă mobilă pentru nava pentru depoluare bazin portuar (nr. de inventar 24000083);
- ipotecă mobilă pentru generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224140);
- ipotecă mobilă asupra oricărui cont deschis la bancă de societate;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele încheiate cu principalii săi parteneri comerciali

Prin actul adițional nr.1 la contractul de ipoteca mobilă nr.20190419032/1 semnat în data de 20.06.2019 au fost constituite următoarele garanții suplimentare:

- 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);

Prin actul adițional nr. 1/20.06.2019 la contractul nr. 20190419032/19.04.2019, Banca Comercială Română (BCR) a acordat Societății Oil Terminal o facilitate de credit de tip non - revolving cu caracter revocabil în limita sumei de 9.887.533 lei, în scopul emiterii unui Instrument de Garanție respectiv, garanție globală în favoarea Direcției Regionale Vamale Galați.

În data de 15.01.2021, prin Contractul de ipotecă imobiliară nr.672 autentificat sub numărul 37/15.01.2021, au fost constituite următoarele garanții suplimentare:

- ipotecă asupra imobilului teren în suprafață de 19.900 mp intabulat în cartea funciara nr.214853 Constanța, identificat cu număr cadastral 214853 și construcțiile situate pe teren:
 - clădire anexa la clădire complex sportiv cu număr cadastral 214853-C1 (număr inventar 11111220), în suprafața de 14 mp;
 - complex sportiv și popicărie cu număr cadastral 214853-C4 (număr inventar 11210720), în suprafață de 651 mp;
 - clădire anexa la complex sportiv cu număr cadastral 214853-C5 (număr inventar 11111219), în suprafață de 19 mp;
 - parcare auto sediu administrativ cu număr cadastral 214853-C7, (număr inventar 11111062) în suprafață de 1165 mp;
 - birou Caraiman nr. 2 conducere cu număr cadastral 214853-C11, (număr inventar 11110042) în suprafață de 198 mp;
 - monument centenar cu număr cadastral 214853-C12 (număr inventar 11223657) în suprafață de 33 mp;

În data de 19.01.2021 se semnează Act adițional nr.2 la Contractul de credit nr. 20190419032/ 19.04.2019 prin care se modifica garanțiile.

În data de 19.01.2021 se semnează contractul de ipoteca imobiliară nr.48 prin care se completează garanțiile constituite la creditul nr.20190419032/19.04.2019 cu ipoteca asupra rezervorului RW1 R29, capacitate 10.000 mc, (număr de inventar 11111160) în suprafață de 655 mp. Situat în Secția Platformă Port, Incinta Port Constanța Dana 67, cu număr cadastral 222953-C261.

Societatea a constituit în anul 2019 două scrisori de garanție bancară în favoarea Direcției Regionale Vamale Galați în valoare de 9.887.533 lei, după cum urmează:

- Scrisoarea de garanție nr.G076482/803/22.04.2019, emisă de Banca Comercială Română, în sumă de 8.000.000 lei;
- Scrisoarea de garanție nr.G076661/820/10.05.2019, emisă de Banca Comercială Română, în sumă de 1.887.533 lei.

Scrisorile de garanție bancară constituite în favoarea Direcției Regionale Vamale Galați, în valoare de 9.887.533 lei, au fost constituite în vederea respectării prevederilor Ordinului președintelui ANAF nr.2671/2017 și al Deciziei nr.145/25.06.2018 emisă de Direcția Generală a Vămirilor Galați.

În data de 24.09.2020 Societatea Oil Terminal a restituit către Banca Comerciala Romana scrisorile de garanție bancară nr.G076482/803/22.04.2019 și nr.G076661/820/10.05.2019 primite de la MF - ANAF- DGRV Galați.

În data de 29.03.2021 Banca Comercială Română comunică Acordul nr.535 privind rectificarea Cărții Funciare nr.214853 constând în teren intravilan în suprafață de 19.900 mp și construcțiile situate pe teren, în vederea îndreptării erorilor materiale în sensul radierii și actualizarea documentației cadastrale a imobilului ipotecat a următoarelor construcții: teren fotbal CF 214853-C2 (7359mp), schelet tribună CF 214853-C3 (100 mp) și teren tenis CF 214853-C6 (536 mp).

31. Datorii comerciale

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Obligații furnizori pentru bunuri și servicii	19.023.431	37.887.402
Furnizori facturi nesosite	1.736.437	422.439
Total datorii comerciale	20.759.868	38.309.841

Furnizorii aflați în sold la 31 martie 2024 sunt în termenul scadent; societatea nu înregistrează furnizori restanți la 31 martie 2024.

32. Datorii privind impozite și taxe

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Obligații curente privind redevența petrolieră	5.953.513	4.176.497
Obligații curente la bugetul asigurărilor sociale	3.726.448	4.633.845
Obligații curente la bugetul de stat	1.371.089	1.323.757
Obligații curente la bugetul local	28	12
Total impozite și taxe	11.051.078	10.134.111

33. Alte datorii curente

Alte datorii curente în sold la 31 martie 2024 sunt în valoare totală de 7.081.364 lei, din care datorii aferente contractelor de leasing în valoare de 2.437.435 lei.

a) Alte datorii curente

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Obligații legate de personal	3.719.735	3.310.121
Dividende de plată	623.116	626.867
Clienți creditori	60.474	29.427
Creditori diverși	240.604	383.772
Total alte datorii curente	4.643.929	4.350.187

b) Alte datorii curente - leasing operațional

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Alte împrumuturi și datorii asimilate	2.437.435	2.337.928
Total alte împrumuturi	2.437.435	2.337.928

34. Provizioane

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	13.084.919	10.716.637
Constituirii în cursul anului	-	5.453.949
Reversări în cursul anului	(1.189.844)	(3.085.667)
Sold la sfârșitul perioadei	11.895.075	15.744.208

Provizioanele în sold la 31 martie 2024 înregistrează o scădere cu 3.849.133 lei față de 31 decembrie 2023.

Provizioanele în sold la 31 martie 2024 sunt, după cum urmează:

a) Provizioane pentru litigii

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	477.914	1.109.879
Constituirii în cursul anului	-	120.622
Reversări în cursul anului	(1.962)	(752.587)

Sold la sfârșitul perioadei

475.952

477.914

Provizioanele pentru litigii sunt constituite pentru următoarele dosare:

Denumire terț	Explicație	Valoare (lei)
ANAF - Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Galați	Dosar 6586/212/2022	500
DG Petrol SRL	Dosar 4206/2/2015	187.963
Direcția Generală Poliția Locală	Dosar 31881/212/2022	584
Dumitrescu Andrei Sebastian	Dosar 2007/118/2022/A4	20
Dumitrescu Andrei Sebastian	Dosar 2730/118/2023/A1	50
Eco Petroleum	Dosar 7556/212/2014	15.595
Elvimex Trans Group	Dosar 2639/212/2013	1.352
lașar Ana, lașar Tair, lașar Doina, lașar Sevinci, lașar Islam, lașar Esan, lașar Giulgean, lașar Sabria	Dosar 11403/212/2011	90.000
Master Chem Oil DMCC	Dosar 1974/118/2019	24.277
Master Chem Oil DMCC	Dosar 7729/118/2019	7.841
MFP ANAF DGRFP	Dosar 166/118/2018	1.050
MFP ANAF DGRFP	Dosar 4456/118/2018	32.811
Oil Prod	Dosar 2380/118/2013	2.220
Poenaru și alții	Dosar 24489/212/2012	20
Primăria Municipiului Constanța, prin Primar - Direcția Generală Poliția Locală - Biroul Evidență Procese Verbale	Dosar 6637/212/2023	770
Rottco Consult	Dosar 1571/93/2018	200
Silk Road Petroleum	Dosar 8944/212/2015	631
Staar Rating SRL	Dosar 18250/212/2016	109.597
Sucală Alina Elena	Dosar 24561/212/2021	320
Sucală Alina Elena	Dosar 6875/118/2021	150

✚ 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. Având în vedere informațiile existente, conducerea societății consideră că litigiile în curs semnificative sunt următoarele:

1. Dosar nr.11403/212/2011, aflat pe rolul Judecătoria Constanța, prin care reclamantii lașar Ana, lașar Tair, lașar Doina, lașar Sevinci, lașar Islam, lașar Esan, lașar Ghiulgean și lașar Sabria solicită obligarea părților 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 insolvență nr.3437/118/2013 cu termen în data de 10.06.2024 la Tribunalul Constanța. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 90.000 lei.

2. 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 Produse 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 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. Dosarul de fond este dosar nr.4456/118/2018 pe rolul Tribunalului Constanta cu termen 09.05.2023. Amână pronunțarea la data de 06.06.2023. Admite cererea. Soluția pe scurt: Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive a DGRFP Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Accizabile. Admite cererea. Anulează Decizia nr.2/21.12.2017 și Decizia nr.002/16.02.2018. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanța. Document: Hotărâre nr.744/2023 din 06.06.2023. A fost declarat recurs de către ANAF. A fost declarat recurs de către Autoritatea Vamală Constanța. La 14.12.2023 in Pronunțare: respinge recursurile, ca nefondate. Definitivă. S-a solicitat restituirea cautiunii în suma de 1.000 lei și face obiectul dosarului 166/118/2018/a1 cu termen de judecată la data de 11.06.2024. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 1.050 lei.

3. 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 Produse 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.002/16.02.2018, 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 numărul RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015. Următorul termen de judecată este fixat în data de 09.05.2023. Amâna pronunțarea la data de 06.06.2023. Admite cererea.

Soluția pe scurt: Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive a DGRFP Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Accizabile. Admite cererea. Anulează Decizia nr.2/21.12.2017 și Decizia nr.002/16.02.2018. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanța. Document: Hotărâre nr.744/2023 din 06.06.2023. A fost declarat recurs de către ANAF. A fost declarat recurs de către Autoritatea Vamală Constanța. Termen în pronunțare 14.12.2023 respinge recursurile, ca nefondate. Definitivă. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 26.644 lei.

4. Dosar nr.4206/2/2015*, aflat pe rolul Curtii 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 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 pronunțare la data de 19.10.2023. Soluția pe scurt: Curtea de Apel București, prin Hotărârea nr.1621/2023, Admite cererea reclamantei. Respinge cererea de chemare în garanție a Societății OIL TERMINAL SA. Hotărârea nu este definitivă, ea poate fi atacată cu recurs. A fost declarat recurs la data de 26.02.2024 de Ministerul Finanțelor Publice, la data de 27.02.2024 de Autoritatea Vamală Română, pe 29.02.2024 de Agenția Națională de Administrare Fiscală. Cauza se află în procedură de filtru la Inalta Curte de Casatie si Justitie. Primul termen de judecată urmează a fi alocat ulterior. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 187.963 lei.

5. 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 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. La termenul din data de: 09.06.2023 - Pronunțare: Amâna pronunțarea la data de 22.06.2023.

Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității invocată de pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 28.09.2018-13.05.2021. Respinge ca inadmisibilă cererea de chemare în judecată având ca obiect pretenții, formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 28.09.2018-13.05.2021. Respinge ca neîntemeiată excepția inadmisibilității cererii de chemare în judecată având ca obiect pretenții, formulată de reclamanta OIL TERMINAL S.A. în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 13.05.2021-28.04.2023. Admite, în parte, acțiunea formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București. Obligă pârâta Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București să plătească reclamantei suma de 2.253.845,33 lei echivalentul a 536.965,09 USD, reprezentând despăgubiri constând în cheltuieli aferente depozitării produsului petrolier cutter stock pentru perioada 28.09.2018 – 13.05.2021. Admite, în parte, acțiunea formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC. Obligă pârâta Master Chem Oil DMCC să plătească reclamantei suma de 449.099,17 lei, echivalentul a 99.858,46 USD, reprezentând despăgubiri constând în cheltuieli aferente depozitării produsului petrolier cutter stock pentru perioada 13.05.2021-28.04.2023. Obligă pârâtele la plata către reclamanta Oil Terminal S.A. a cheltuielilor de judecată corespunzător pretențiilor la care au fost obligate, astfel: - pârâta Master Chem Oil DMCC să plătească suma de 4.992,46 lei contravaloare taxă timbru și suma de 2.989,80 euro în echivalent lei la cursul BNR de la data plății efective reprezentând onorariu avocat. - pârâta Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București să plătească reclamantei suma de 25.064,53 lei contravaloare taxă timbru și suma de 15.010,20 euro în echivalent lei la cursul BNR de la data plății efective reprezentând onorariu avocat. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Hotărâre

nr.724/2023 din 22.06.2023. S-a formulat apel de către Master Chem Oil DMCC și Autoritatea Vamală Română. Termen: 25.04.2024. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 24.277 lei.

6. 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. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 7.841 lei.

7. Dosar nr.3656/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal S.A. 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 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 MO3, nr.11703/02.02.2011 și seria MO3, 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 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. Termen pentru perimare: 01.02.2023. La termenul din 01.02.2023 instanța a admis excepția perimării cererii principale și a cererilor conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin, în contradictoriu cu pârâții OIL TERMINAL S.A. precum și a cererilor de intervenție. Constată perimată cauza. Obligă intervenientul Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal S.A. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare. Dumitrescu Sebastian Andrei a formulat recurs. Termen: 06.12.2023. La 14.12.2023 se dispune strămutarea dosarului de ICCJ, de la Curtea de Apel Constanta la Curtea de Apel București. La 29.02.2024 Curtea de Apel București prin Hotărârea 86/2024 Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza la Tribunalul Giurgiu pentru continuarea judecării. Nu are termen de judecata.

8. 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. Termen repunere pe rol si perimare: 23.11.2022. Termen pentru perimare: 01.02.2023. La termenul din 01.02.2023 instanța a admis excepția perimării cererii principale și a cererilor conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin, în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A. precum și a cererilor de intervenție. Constată perimată cauza. Obligă intervenientul Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal S.A. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare. Termen:14.06.2023. Pronunțare la data de 29.06.2023: Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza pentru continuarea judecării la Tribunalul Constanța. Definitivă. Termen: 25.10.2023. În data de 26.10.2023, Tribunalul Constanța prin Hotărârea nr.1122/2023, a pronunțat următoarea soluție: Anulează, ca netimbrată, cererea de intervenție principală formulată de societatea Rometta Impex S.A. Respinge integral, ca nefondate, cererile conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian (succesor legal al defunctului reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin) în contradictoriu cu societatea pârâtă Oil Terminal SA. Respinge integral, ca nefondate, cererile de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu societatea pârâtă Oil Terminal S.A. Obligă reclamantul intervenient Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal S.A. Hotararea nu este definitiva. Cu apel, în termen de 5 zile de la pronunțare Document: Hotărâre nr.1122/2023 din 26.10.2023. Declarat apel la data de 26.11.2023 de Dumitrescu Andrei Sebastian . Prin Decizia civila nr. 23/LP/31.01.2024 s-a respins apelul, ca nefondat. S-a formulat cerere de executare silita, pentru recuperarea cheltuielilor de judecata.

9. 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 a fost fixat în data de 26.05.2021. Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art.412 al.1 NCPC instanța de judecată constată intervenită suspendarea de drept a cauzei ca urmare a decesului reclamantului până la introducerea în cauza a moștenitorilor. Cu recurs pe durata suspendării. La data de 13.10.2022, Tribunalul Constanta prin hotararea nr.455/2022 constata perimata cerere. Solutia pe scurt: Admite excepția perimării cererilor reunite de chemare în judecată, formulate de reclamantul

Dumitrescu Sebastian Valentin în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A., Mapps Master Appraisal S.R.L. și Oficiul Național al Registrului Comerțului, reprezentat prin Directorul Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța – Luiza Mardare , precum și a cererilor de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian și Rometta Impex S.A. Constată perimată cauza. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare, cererea de recurs urmând a se depune la Tribunalul Constanța. În data de 18.10.2022, reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin a declarat recurs. Termen recurs: 14.06.2023. Pronunțare la data de 29.06.2023: Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza pentru continuarea judecării la Tribunalul Constanța. Definitivă.

Termen la Tribunalul Constanta 22.12.2023- pronunțare: Anulează, ca netimbrată, cererea de intervenție formulată de societatea Rometta Impex S.A. Admite excepția necompetenței generale a instanțelor , în ce privește soluționarea cererilor reunite de chemare în judecată , formulate de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian (succesor legal al defunctului reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A., MAPPS - Master Appraisal S.R.L. și Oficiul Național Al Registrului Comerțului prin Directorul Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța precum și a cererii de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian. Declină competența de soluționare a cererilor, în favoarea Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța. Disjunge plângerea înregistrată în dosarul nr.5264/118/2020 al Tribunalului Constanța. Termen: 12.06.2024.

10. 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, iar la termenul de judecată din data de 27.09.2021, Curtea de Apel Constanța a suspendat judecata până la introducerea în cauză a moștenitorilor reclamantului apelant Dumitrescu Sebastian Valentin. Hotărârea poate fi atacată cu recurs pe timpul suspendării. Termen primare: 08.06.2022 Decizia civilă nr.219/08.06.2022 Admite sesizarea de primare. Constată perimată cererea de apel. Respinge ca inadmisibilă cererea de introducere în cauză a moștenitorului Dumitrescu Andrei Sebastian. Cu recurs în 5 zile de la pronunțare. In data de 15.06.2022 moștenirea defunctului Dumitrescu Sebastian Valentin a formulat recurs. La data de 04.10.2022 Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul. Dispune rejudecarea cauzei. Termen: 07.06.2023. Soluție: Declină soluționarea cauzei. Dispune scoaterea cauzei de pe rol și înaintarea acesteia către Curtea de Apel București, instanță la care a fost strămutată cauza. Termen: 22.09.2023: pronunțare: Respinge apelul ca nefondat. Cu recurs în 30 zile de la comunicare. Pana la data prezentei nu a fost formulat recurs.

11. Dosar nr.7054/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A., Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.

Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța constatarea nulității absolute parțiale a Hotărârii AGOA nr. 2/26.04.2021, în ceea ce privește art.1 prin care acționarii Oil Terminal S.A. 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". La data de 18.10.2022 Tribunalul Constanta a respins cererea formulată de Dumitrescu Andrei Sebastian ca neîntemeiată. Hotărârea poate fi atacată cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel declarat de Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 13.03.2023. Termen: 22.05.2024.

12. Dosar nr.7838/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A., Statul Român prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.

Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța constatarea nulității absolute parțiale a Raportului administratorilor pentru Semestrul I 2021, încheiat la 30.06.2021. În data de 05.01.2022 reclamantul face cerere completatoare prin care solicită:

1. anularea absolută integrală a Deciziei CA nr.70/10.08.2021.
2. anularea absolută integrală a Hotărârii AGOA nr.14/29.12.2021.

Dosarul are termen de judecată în data de 26.10.2022. Amână pronunțarea în data de 09.11.2022. Soluția pe scurt: Respinge ca neîntemeiată excepția de nelegalitate a certificatului seria M03 nr.11703/02.02.2011 emis pentru terenul în suprafață de 254.261,33 m.p. situat în Secția Platformă Nord, precum și excepția de nelegalitate a certificatului seria M03 nr.11704/02.02.2011 emis pentru terenul în suprafață de 129.334,70 m.p. situat în Secția Platforma Nord. Respinge, ca neîntemeiată, cererea de chemare în judecată formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian. Cu apel în 30 de zile de la comunicare. A fost declarat apel la data de 13.03.2023. Termen: 20.03.2023. La data de 06.12.2023, preschimbă termenul de judecată din data de 16.02.2024. la act că, prin încheierea nr. 2560/05.12.2023 pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul civil nr.1214/1/2023 s-a dispus strămutarea judecării cauzei. Scoate cauza de pe rol și dispune înaintarea acesteia către Curtea de Apel București. La termenul din 03.04.2024, Curtea de Apel Bucuresti admite apelul. Anulează sentința apelată și, drept consecință: Trimite cauza spre rejudecare Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă. Nu are termen de judecata.

13. Dosar nr.8452/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. și Statul Roman prin Ministerul Energiei.

Cerere de chemare în judecata prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța sa dispună “constatarea nulității absolute parțiale a următoarelor acte societare:

1. statutul (actul constitutiv) actualizat autentificat sub nr.631/12.05.1997 de catre B.N.P. Victoria Badea, capăt principal de cerere, neevaluabil în bani;
2. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A. din data de 28.07.2000, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
3. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 29.03.2001, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
4. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 31.07.2001, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
5. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 11.06.2003, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
6. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 22.12.2004, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
7. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 05.03.2007, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
8. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor, din data de 06.03.2009, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
9. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 04.03.2010, capăt t accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
10. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 02.08.2010, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
11. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 24.11.2011, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
12. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 17.08.2012, capat accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
13. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 04.07.2013, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
14. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.10 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 24.10.2014, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
15. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.II a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 19.06.2017, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
16. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.28 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 29.10.2018, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani” și
17. repunerea părților în situația anterioară,
18. constatarea că societatea Oil Terminal S.A. are un capital social total de 43.615.149,50 lei împărțit în 436.151.495 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 0,1 lei, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani,
19. constatarea că Statul Român, prin Ministerul Energiei, are calitatea de acționar în cadrul societății Oil Terminal S.A. cu un nr. de 200.979.215 acțiuni, fiecare în valoare nominală de 0,1 lei și valoare totală de 20.097.921,5 lei, reprezentând 46,08 % din întreg capitalul social, capăt accesoriu de cerere neevaluabil în bani.

20. obligarea părților la plata cheltuielilor de judecată.

Dosarul a avut termen de judecată 19.05.2022. Prin Hotărârea din 30.06.2022 instanța de judecată respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian, în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal SA și Statul Român prin Ministerul Energiei. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Societatea Oil Terminal a depus Cerere de completare dispozitiv referitor la cheltuielile de judecată. Cererea a format dosarul nr.8452/118/2021/a1. La termenul de judecată din data de 17.08.2022, Tribunalul admite cererea formulată de Oil Terminal împotriva pârâtului Dumitrescu Andrei Sebastian. Obligă pârâtul la plata către petentă a sumei de 17.850 lei reprezentând cheltuieli de judecată în dosarul nr.8452/118/2021, constând în onorariu avocat. Cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Prin Decizia civila nr.8, pronunțată în data de 01.03.2023, Curtea de Apel Constanța a respins ca nefondat apelul declarat de Dumitrescu Andrei Sebastian obligându-l la plata către intimata Oil Terminal SA a sumei de 5.950 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată în apel. Sentința este definitivă. Dumitrescu a formulat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție. Termen: 05.12.2023: pronunțare: Suspendă judecata recursului declarat de pârâtul Dumitrescu Andrei Sebastian împotriva deciziei civile nr. 7/2023 din 01 martie 2023, pronunțate de Curtea de Apel Constanța - Secția a II-a Civilă, de Insolvență și Litigii cu Profesioniști și Societăți, în temeiul dispozițiilor art. 413 alin. (1) pct. 1 Cod procedură civilă până la soluționarea recursului formulat împotriva deciziei civile nr. 8/2023 din 01 martie 2023, pronunțate în dosarul nr. 8452/118/2021. Definitivă. În dosarul 8452/118/2021 Dumitrescu a formulat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție la data de 12.10.2023. Termen: 23.05.2024.

14. Dosar nr.2007/118/2022 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 solicită Tribunalului Constanța sa dispună anularea integrala absoluta a Hotararii AGEA nr.4/21.03.2022. La

acest dosar au fost conxate urmatoarele dosare: 2010/118/2022, 2011/118/2022, 2014/118/2022, 2018/118/2022, 2022/118/2022, 2029/118/2022. Dosarul are termen de judecată în data de 03.10.2023: dispune suspendarea judecării cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului 7054/118/2022. Cu recurs pe durata suspendării. Recurs formulat de Oil Terminal S.A. la data de 20.11.2023. Termen la Curtea de Apel Constanța la data de 03.04.2024. Pronunțare : Admite recursul. Casează încheierea atacată și trimite cauza instanței de fond pentru continuarea judecării. Termen: 05.12.2024

15. Dosar nr.2010/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța sa dispună anularea integrala absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

16. Dosar nr.2011/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A.. Acțiune în anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

17. Dosar nr.2014/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

18. Dosar nr.2018/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

19. Dosar nr.2022/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

20. Dosar nr.2025/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

21. Dosar nr.2013/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrala absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Dosarul are termen de pronunțare la data de 10.10.2023. Amână pronunțarea la data de 04.12.2023: Soluție: Respinge cererea de chemare in judecata, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în 30 zile de la comunicarea hotărârii. A fost formulat apel de Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 07.02.2024. Termen: 24.04.2024.

22. Dosar nr.2016/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța sa dispună anularea integrala absoluta a Hotararii AGEA nr.4/21.03.2022. În pronunțare. Hotărâre: Respinge ca neîntemeiată cererea formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu pârâta SC Oil Terminal SA. Cu drept de apel ce se depune la Tribunalul Constanța, secția a II-a civilă, în termen de 30 zile de la comunicare. Apel formulat de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 06.12.2022. La termenul din 05.04.2023 Curtea de Apel Constanța scoate cauza de pe rol și o înaintează către Curtea de Apel București. La termenul din data de 24.11.2023: Pronunțare: Dispune sesizarea Curții Constituționale cu soluționarea excepției de neconstituționalitate a prevederilor art.12 din legea nr.137/2002, prin raportare la art.1 alin.(3) și art.1 alin.(5) din Constituția României, excepție invocată de apelantul-reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian prin notele de ședință formulate la data de 9.11.2023. Respinge, ca nefondat, apelul. Fără cale de atac în ce privește soluția pe excepția de neconstituționalitate și definitivă în ce privește dezlegarea dată apelului.

23. Dosar nr.1483/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Acțiune în constatarea încetării aplicabilității Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. La termenul din data de 20.09.2022, prin Hotărârea nr.979/202, Tribunalul Constanța admite excepția inadmisibilității cererii de chemare în judecată. Respinge acțiunea formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu pârâta Oil Terminal S.A. având ca obiect constatarea încetării tuturor efectelor juridice ale Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal SA nr. 4/12.06.2020, ca inadmisibilă. Cu apel în 30 zile de la comunicare. A fost formulat apel. Termen: 26.05.2023. Termen: 10.04.2023 - Soluția pe scurt: Încheiere: la act că, prin încheierea nr.801/04.04.2023 pronunțată de Înalta Curte de Casație

și Justiție s-a dispus strămutarea judecății cauzei. Scoate cauza de pe rol și dispune înaintarea acesteia către Curtea de Apel București. Fără cale de atac. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței în 10.04.2023. Document: Încheiere finală camera consiliu 5/2023 din 10.04.2023. Soluția pe scurt: Admite apelul. Anulează sentința civilă și trimite cauza pentru continuarea judecății către Tribunalul Călărași. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel București. Document: Hotărâre nr.914/2023 din 09.06.2023. Termen la Tribunalul Călărași: 25.06.2024.

24. Dosar nr.18250/212/2016 aflat spre soluționare la Judecătoria Constanța, reclamant Staar Rating SRL, pârâta Oil Terminal SA, Acțiune în răspundere contractuală 16.411,20 lei, reprezentând indemnizație fixă, 82.056 lei reprezentând indemnizație variabilă, dobânda legală penalizatoare și cheltuieli de judecată. Termen: 04.05.2023 - Pronunțare. S-au depus concluzii scrise în ședință. Amână pronunțarea la data de 19.05.2023. Soluție: Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Staar Rating SRL în contradictoriu pârâta Oil Terminal SA. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.411,20 lei reprezentând indemnizație fixă datorată pentru exercitarea de către reclamantă a funcției de administrator al pârâtei. Respinge capătul de cerere privind obligarea pârâtei la plata indemnizației variabile ca nefondat. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 6.845,71 lei cu titlu de dobândă legală penalizatoare pentru indemnizație fixă aferentă lunilor martie, aprilie, mai și iunie 2016 calculată până la data efectuării expertizei contabile - 07.12.2022. Încuviințează solicitarea expertului de majorare a onorariului cu suma de 1.000 lei și pune în vedere reclamantei să achite diferența onorariu. Obligă pârâta către reclamantă cu titlu de cheltuieli de judecată la plata sumei de 1.283,91 lei reprezentând taxa de timbru aferentă capetelor de cerere ce au fost admise și 2.000 lei – onorariu final raport de expertiza. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, ce se va depune la Judecătoria Constanța. Document: Hotărâre nr.4921/2023 din 19.05.2023. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 109.597 lei.

25. Dosar nr. 2009/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Acțiune în anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.10.03.2023. La termenul din data de 11.10.2023 Pronunțare. Respinge cererea: Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității cererii. Respinge cererea de chemare în judecată, ca inadmisibilă. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel formulat de Dumitrescu în data de 08.02.2024. Termen: 08.05.2024

26. Dosar nr. 1673/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Dosarul are ca obiect - Plângere împotriva rezoluției directorului ORC 494/10.02.2023. În data de 08.11.2023 - Pronunțare: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Admite excepția lipsei de interes, invocată prin întâmpinare. Respinge plângerea formulată de petentul Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu intimații Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și Oil Terminal SA, ca lipsită de interes. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Nu a fost formulat apel până la data de 17.04.2024.

27. Dosar nr.2872/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Dosarul are ca obiect - Acțiune în anulare a Hotărârii AGA nr.4/18.04.2023. Termen: 05.03.2024 - pronunțare. Amână pronunțarea la data de 29.03.2024. În temeiul art. 413 alin. 1 pct. 1 din Codul de procedură civilă, suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a cauzelor cu nr. 3656/118/2020, 2007/118/2022 și nr. 2013/118/2022 ale Tribunalului Constanța. Cu recurs pe toată durata suspendării

28. Dosar nr.2730/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Dosarul are ca obiect - Cerere de chemare în judecată prin care se solicită constatare nulitate act - a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.9/20.01.2023
La termenul din data de 05.10.2023: pronunțare: În baza art.413 alin.1 pct.1 Cod procedură civilă; Suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a cauzelor cu nr.3656/118/2020 și nr.2013/118/2022 ale Tribunalului Constanța. Cu recurs separat pe toată durata suspendării. Recurs formulat la 20.11.2023 de către Oil Terminal S.A. La termenul din 13.03.2024, Curtea de Apel Constanța a admis recursul. Casează încheierea civilă recurată și trimite cauza instanței de fond pentru continuarea judecății. până la data de 17.04.2024 nu are stabilit termen de judecată.

29. Dosar nr.2699/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Dosarul are ca obiect - constatare nulitate act - a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.6/16.01.2023. Termen: 05.12.2023: pronunțare. Amână pronunțarea la data de 18.12.2023 - Soluție: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității. Respinge cererea de chemare în judecată, ca inadmisibilă. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel formulat în data de 08.02.2024. Termen: 17.04.2024.

30. Dosar nr. 521/2/2023 aflat pe rolul Curții de Apel București, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Dosarul are ca obiect: anularea integrală a deciziei nr. 46/17.01.2023 emisă de ASF, capăt principal de cerere neevaluabil în bani; anularea integrală a prospectului simplificat aferent majorării capitalului social cu aport în natură și în numerar al Oil Terminal SA, capăt accesoriu de cerere neevaluabil în bani și

obligarea părților la plata cheltuielilor de judecată. La termenul din data de 12.02.2024 - pronunțare: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Respinge excepțiile inadmisibilității și a lipsei calității procesuale active ca neîntemeiate. Admite excepția lipsei calității procesuale pasive a părâtului Viorel Sorin Ciutoreanu și respinge în consecință cererea de chemare în judecată împotriva acestuia ca fiind formulată în contradictoriu cu o persoană fără calitate procesuală pasivă. Respinge în rest cererea de chemare în judecată ca neîntemeiată. Obligă reclamantul la plata către părâta Prime Transaction S.A. a sumei de 3.300 lei cu titlu de cheltuieli de judecată (onorariu avocațial). Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Recurs declarat la data de 21.03.2024. Dorasul se afla in procedura de regularizare la Inalta Curte de Casatie si Justitie.

31. Dosar nr.575/2/2023 aflat pe rolul Curții de Apel București, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian. Dosarul are ca obiect Cerere de suspendare a executării Deciziei ASF nr.46/17.01.2023 până la soluționarea definitivă a dosarului de fond nr.521/2/2023. Termen: 08.02.2023 - Pronunțare. Soluție: Respinge acțiunea introdusă împotriva părâtului Ciutoreanu Viorel Sorin, ca fiind promovată împotriva unei persoane fără calitate procesuală pasivă. Respinge excepția inadmisibilității acțiunii, ca neîntemeiată. Respinge excepția lipsei calității procesuale active, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare a executării, ca neîntemeiată. Obligă reclamantul la plata către părâta Prime Transaction SA a sumei de 2.500 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în onorariu avocat. Hotărârea nu este definitivă, ea poate fi atacată cu recurs, în 5 zile de la comunicare. Recurs declarat de Prime Transaction SA și Dumitrescu Andrei Sebastian. La termenul din data de 17.01.2024 pronunțare: Respinge recursul.

b) Provizioane pentru beneficiile angajaților

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	8.880.855	8.547.534
Constituiți în cursul anului	-	1.607.177
Reversări în cursul anului	(1.187.882)	(1.273.856)
Sold la sfârșitul perioadei	7.692.973	8.880.855

Provizionul pentru beneficiile angajaților, în sold la 31 decembrie 2023, a fost inversat parțial în cursul trimestrului I 2024, o dată cu acordarea drepturilor către angajați cu ocazia pensionării, dată la care s-au înregistrat venituri din anularea provizioanelor, în sumă de 1.187.882 lei.

Societatea înregistrează la 31 martie 2024 provizioane pentru beneficiile angajaților în scădere față de 31 decembrie 2023 cu 1.187.882 lei.

Acest provizion a fost înregistrat în baza Raportului actuarial privind valoarea provizionului pentru beneficiile acordate la pensionare angajaților, întocmit de către S.C. RCOR.RO SRL în baza contractului de prestări servicii încheiat cu Oil Terminal. Conform Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, societatea trebuie să plătească angajaților la momentul pensionării un beneficiu egal cu un anumit număr de salarii, în funcție de vechimea în muncă și în societate.

Principalele ipoteze actuariale utilizate pentru calculul valorii provizionului pentru beneficiile acordate la pensionare angajaților, la data de 31 decembrie 2023 au fost următoarele:

- mortalitatea angajaților este modelată cu aceeași tabelă furnizată de tabelele de mortalitate a Institutului Național de Statistică;
- rata rotației angajaților este constantă în timp, calculată pe vârste și gen, stabilită prin modelarea datelor furnizate de societate pentru ultimii ani începând cu anul 2000;
- rata morbidității este constantă în timp, calculată pe vârste și gen, încorporată în tabla de mortalitate utilizată.
- rata de creștere a salariilor este constantă în perioade mari de timp și s-a asumat o creștere de 1% în fiecare an;
- ratele de actualizare sunt cele furnizate de Autoritatea Europeană de Asigurări și Pensii Ocupaționale (EIOPA) pentru România, fără a lua în calcul volatilitatea;
- planul este nefinanțat de entitate și de angajați sau terți, cu excepția pensionării anticipate, unde decizia este influențată de decizia autorităților.

c) Alte provizioane reprezentând participarea salariaților la profit

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	1.066.861	1.059.224
Constituiți în cursul anului	-	1.066.861
Reversări în cursul anului	-	(1.059.224)
Sold la sfârșitul perioadei	1.066.861	3.726.150

La data de 31 decembrie 2023 Societatea a înregistrat un provizion pentru participarea personalului la profit din

profitul net al anului 2023 în valoare de 1.066.861 lei, în creștere față de anul precedent, în baza prevederilor OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr.144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului și OMFP nr.418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.

În anul 2024, după aprobarea Adunării Generale a Acționarilor Oil Terminal, provizionul constituit va fi anulat și se vor înregistra venituri din anularea provizionului, concomitent cu plata către angajați a drepturilor reprezentând participarea salariaților la profitul anului 2023.

d) Alte provizioane în legătură cu contractul de mandat

Alte provizioane în legătură cu contractul de mandat reprezintă componenta variabilă pentru administratorii neexecutivi, Directorul General și Directorul Financiar.

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	2.659.289	-
Constituiți în cursul anului	-	2.659.289
Reversări în cursul anului	-	-
Sold la sfârșitul anului	2.659.289	2.659.289

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.12/27.04.2023 au fost aleși 7 membri ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal S.A (administratori neexecutivi), cu durata mandatelor membrilor de 4 (patru) ani, începând cu data de 28.04.2023, în conformitate cu prevederile art.29 din OUG nr.109/2011. Componenta Consiliului de Administrație este prezentată la Nota nr.1.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.72/19.06.2023, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, este numit Directorul General al societății, cu contract de mandat pe o perioadă de 4 ani, începând cu 20.06.2023.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.73/19.06.2023, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, este numit Directorul Financiar al societății, cu contract de mandat pe o perioadă de 4 ani, începând cu 20.06.2023.

Provizionul în valoare de 2.659.289 lei, constituit la 31 decembrie 2023, reprezintă componenta variabilă pentru administratorii neexecutivi ai Consiliului de Administrație, Directorul General și Directorul Financiar, aferentă anului 2023, inclusiv contribuția asiguratorie de muncă.

Concomitent cu acordarea componentei variabile aferente anului 2023, conform contractelor de mandat aprobate și Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Oil Terminal nr.6/26.04.2024, provizionul constituit va fi anulat și se vor înregistra venituri din anularea provizionului.

35. Subvenții

	31 martie 2024	Anul încheiat la 31 decembrie 2023
Sold la începutul anului	210.158	160.871
Constituiți în cursul anului	830	87.090
Consumate în cursul anului	(13.975)	(37.803)
Sold la sfârșitul perioadei	197.013	210.158

Suma de 197.013 lei rămasă în sold la 31 martie 2024 reprezintă plusuri de inventar de natura imobilizărilor, neamortizate.

36. Informații privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare în trimestrul I 2024 este de 17.942.909 lei, în creștere față de trimestrul I 2023 cu suma de 14.687.210 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investiții include, în principal, plăți pentru investiții în imobilizări, în valoare de 12.636.041 lei la 31 martie 2024 și de 19.254.739 lei la 31 martie 2023.

Fluxul de trezorerie din activități de finanțare este reprezentat de intrări de numerar din împrumuturi pe termen lung și de ieșiri de numerar reprezentând plăți pentru împrumuturi pe termen lung.

Fluxul de finanțare la 31 martie 2024 este în valoare de 3.581.394 lei, în scădere față de perioada similară a anului precedent cu suma de 27.739.707 lei. Pentru trimestrul I 2024 sunt înregistrate intrări de numerar din împrumuturi în valoare de 8.341.896, în scădere față de trimestrul I 2023 cu 11.233.412 lei, iar plățile reprezentând rambursări de împrumuturi pe termen lung sunt în valoare de 4.756.751 lei în trimestrul I 2024 față de 1.423.853 lei înregistrate în trimestrul I 2023.

Plățile pentru dividende au fost în trimestrul I 2024 în valoare de 3.751 lei și de 5.014 lei în trimestrul I 2023.

37. Gestionarea riscurilor

Mediul macroeconomic

Societatea estimează că mediul macroeconomic actual poate, în viitor, reprezenta o provocare semnificativă:

- pentru anumiți clienți tradiționali - imposibilitatea continuării afacerii urmare adoptării unui regulament UE restrictiv privind proveniența unor mărfuri din Rusia; clienții principali sunt companii puternice financiar care ar putea explora opțiuni de substituire, precum investiții în capacități proprii sau alegerea unor canale alternative pentru nevoile de manipulare/stocare.
- pentru societate - impact negativ asupra lichidității datorită producerii unui risc de neîncasare a prestațiilor supuse regulamentului UE restrictiv pe durata aplicării acestuia; imposibilitatea estimării duratei și intensității schimbărilor economice cauzate de cele 3 crize multiple (economică, energetică, conflictul militar din Ucraina); creșterea prețurilor determinate de multiplicarea crizelor economice.

Societatea a implementat și dezvoltat un proces de management al riscurilor care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor sale, care să conducă la reducerea riscurilor pe cât posibil fără a afecta în mod nejustificat competitivitatea și flexibilitatea activității Societății.

Societatea este expusă prin operațiunile sale următoarelor riscuri:

- Risc de capital
- Risc de credit
- Risc de schimb valutar
- Risc de lichiditate
- Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite
- Risc de preț
- Risc de rată a dobânzii

a. Riscul de capital

Oil Terminal SA gestionează în mod continuu capitalul pentru a asigura valorificarea optimă a resurselor în corelație cu expunerea la riscuri și a determina un câștig maxim pentru acționari.

Structura capitalului angajat este formată din capitalurile proprii care includ: capitalul social, alte elemente de capitaluri proprii, rezultatul reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare, rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat, rezultat reportat rezultat din aplicarea pentru prima dată a IAS, mai puțin a IAS 29, rezerve legale, rezerve din reevaluare, alte rezerve, rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile, rezultatul anului și repartizarea profitului, conform prezentării din Situația modificării capitalurilor proprii și datorii care includ împrumuturile pe termen lung prezentate în nota 28.

Gestionarea riscului de capital este parte integrantă din administrarea afacerii în cadrul societății și se raportează la revizuirea continuă a gradului de îndatorare al societății.

Gradul de îndatorare calculat ca raport între datorii pe termen scurt/ capitaluri proprii a fost de 0,099 la 31 martie 2024 și de 0,072 la 31 martie 2023.

Managementul societății revizuieste structura capitalului, precum și rapoartele legate de riscurile aferente societății. Revizuirea acoperă inclusiv costul capitalului și riscurile asociate cu fiecare categorie de capital.

b. Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de pierdere financiară pentru Societate, care apare dacă un client sau o contrapartidă la un instrument financiar nu își îndeplinește obligațiile contractuale.

Societatea este expusa în principal la riscul de credit apărut din prestările de servicii către clienți.

Anual, conținutul contractelor cadru privind prestările de servicii pentru țitei și alte produse petroliere lichide (motorină, benzină, biodiesel care se amestecă cu motorina) sunt aprobate prin Ordin al Agenției Naționale de Resurse Minerale. În aceste contracte sunt prezentate clar condițiile comerciale de realizare a serviciilor prestate de societate către clienți :

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

c. Riscul de schimb valutar

Riscul de schimb valutar apare atunci când Societatea încheie tranzacții exprimate într-o monedă alta decât moneda funcțională a acestora. Riscul de schimb valutar depinde de factori de decizie din afara societății, respectiv, de politica BNR privind evoluția cursului valutar într-o anumită perioadă de timp.

Expunerea companiei la riscul valutar exprimată în lei se prezintă astfel:

31 martie 2024	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar și echivalente de numerar	45.049	2.362	6.865	289
Clienți externi	10.420.409	1.465.435	681.004	0
Expunere netă în situația poziției financiare	10.465.458	1.467.797	687.869	289

Oil Terminal operează cu monedă străină pentru clienții externi și este expusă la modificarea cursului de schimb al monedei euro față de leul românesc.

d. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din gestionarea de către societate a mijloacelor circulante și a cheltuielilor de finanțare și a rambursărilor sumei de principal pentru instrumentele sale de credit.

Politica Societății este de a se asigura ca 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;
- 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 reprezintă raportul dintre active curente și datoriile curente, înregistrând la 31 martie 2024 valoarea de 1,76 față de 2,38 la 31 martie 2023.

Lichiditatea imediată (testul acid) reprezintă un raport între activele curente diminuate cu stocurile și datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind la 31 martie 2024 de 1,72 față de 2,34 la 31 martie 2023.

e. Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

În cursul trimestrului I 2024, 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 2023, având ca bază de reglementare prevederile Ordinului S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cât și prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit analizei și evaluării de risc realizată la data de 31 decembrie 2023, au fost identificate, analizate, evaluate și sunt în prezent gestionate un număr de **115** 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:

- **99** riscuri de nivel „**tolerabil**” – pondere **86,09%**;
- **15** riscuri de nivel „**tolerare ridicată**” – pondere **13,04%**;
- **1** risc de nivel „**tolerare scăzută**” – pondere **0,87%**;
- **0** riscuri de nivel „**intolerabil**” – pondere **0%**

Din analiza critică a Registrului riscurilor la nivel de societate revizuit la data de referință 31 decembrie 2023, analiză de risc care se menține valabilă până la următoarea evaluare de risc planificată pentru data de referință 30.06.2024, se remarcă faptul că, la această etapă de evaluare de risc și raportare semestrială, comparativ cu perioada de evaluare anterioară și în raport de nivelul de tolerare la risc aprobat, tendința și evoluția riscurilor reținute spre gestionare a manifestat următoarele direcții:

- creșterea numărului total al riscurilor reținute spre gestionare prin registrul riscurilor la nivel de societate, respectiv la evaluarea de risc și raportarea realizată la data de referință 31 decembrie 2023 sunt administrate prin registrul riscurilor centralizat la nivelul societății un număr total de 115 riscuri, față de cele 114 riscuri gestionate la data de 30 iunie 2023, ca urmare a introducerii în evidență a unui risc nou de către una din structurile societății;
- creșterea numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil”, respectiv la 31 decembrie 2023 gestionându-se un număr de 99 riscuri de nivel „tolerabil”, față de cele 98 riscuri aflate în evidență la evaluarea anterioară, înregistrată la data de 30 iunie 2023, ca urmare a reducerii expunerii la risc rezidual a acestui risc, respectiv trecerii acestuia dintr-o clasă de toleranță inferioară către clasa de tolerare „tolerabil”;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată”, respectiv la 31 decembrie 2023 gestionându-se un număr de 15 riscuri de nivel „tolerare ridicată”, așa cum s-a constatat și gestionat la evaluarea anterioară la data de 30 iunie 2023;
- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de „tolerare scăzută”, respectiv la 31 decembrie 2023 gestionându-se 1 risc de nivel „tolerare scăzută”, așa cum s-a constatat și gestionat la evaluarea anterioară care a fost înregistrată la data de 30 iunie 2023;
- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „intolerabil”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 115 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor încheiat la data de 31 decembrie 2023, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la precedenta evaluare de risc realizată la data de 30 iunie 2023, se prezintă astfel:

- 113 riscuri își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară;
- la data de 31 decembrie 2023, în raport cu evaluarea anterioară realizată la data de 30 iunie 2023, nu au fost înregistrate riscuri a căror expunere la riscul rezidual să fi crescut;
- la data de 31 decembrie 2023, în raport cu evaluarea anterioară realizată la data de 30 iunie 2023, un risc a manifestat o reducere a expunerii la risc rezidual, acesta urcând dintr-o clasă de toleranță inferioară la clasa de tolerare „tolerabil”, față de evaluarea anterioară;
- la data de 31 decembrie 2023, a fost introdus un risc nou spre gestionare prin documentația de risc, de către una din structurile societății;
- la data de 31 decembrie 2023, nu au fost propuse spre eliminare riscuri din registrul riscurilor.

Pentru buna gestionare a riscurilor, conducătorii structurilor funcționale ale societății, sub coordonarea directă a Conducerii executive ierarhic superioare și a Comisiei de monitorizare SCIM, au adoptat și implementat strategiile de risc și măsurile de control intern considerate adecvate, oportune și eficiente, în baza analizelor, monitorizărilor, evaluărilor și a documentației de risc dezbătute în cadrul echipelor de gestionare a riscurilor proprii, cu rolul de a conduce la eliminarea cauzelor și asigura menținerea sub control a riscurilor, care ar putea influența la nerealizarea obiectivelor definite, cât și pentru a putea gestiona premisele menținerii expunerii riscurilor strict în nivelul de tolerare de risc și în limitele de toleranță la risc aprobate de conducerea societății.

f. Riscul de preț

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

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

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

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

g. Riscul de rată a dobânzii

În vederea gestionării riscului de rată 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. Fluxurile de numerar operaționale sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită împrumuturilor pe termen lung contractate.

Societatea are împrumuturi semnificative pe termen lung, cu dobândă variabilă, care o expun la un risc de fluxuri de numerar.

38. Elemente extra bilanțiere

La 31 martie 2024 Societatea are înregistrate în conturi în afara bilanțului următoarele:

- a. Stocuri de țiței, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clienților Oil Terminal, evidențiate ca valori materiale primite în păstrare sau custodie;
- b. Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință, în valoare de 11.196.558 lei;
- c. Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie - reprezintă bunuri publice conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al țițeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Oil Terminal, în valoare de 59.775.951 lei;
- d. Alte valori în afara bilanțului reprezentând mijloace fixe aprobate la casare în curs de dezmembrare, în valoare de 1.473.779 lei;
- e. Alte valori în afara bilanțului reprezentând activ cu valoare istorică, în valoare de 26.000 lei;
- f. Giruri și garanții primite reprezentând garanții de bună execuție, în valoare de 21.485.735 lei
- g. Imobilizări luate cu chirie, în valoare de 322.315 lei;

- h. Alte valori în afara bilanțului: valoarea activelor primite în leasing, în valoare de 8.906.987 lei;
i. Alte valori în afara bilanțului: surse de finanțare a investițiilor și cheltuieli de investiții în valoare de 137.093 lei;
j. Active contingente, în valoare de 192.968 lei;
k. Datorii contingente, în valoare de 387.560 lei;
l. Giruri și garanții acordate, în valoare de 69.642.990 lei;
m. Alte valori în afara bilanțului: produse petroliere predate de autorități, în valoare de 85 lei;
n. Alte valori în afara bilanțului: fond handicap 155.695 lei
o. Dobânzi de plătit, aferente contractelor de leasing, 1.272.073 lei.

39. Rezultatul pe acțiune

La 31 martie 2024 și la 31 martie 2023, rezultatul pe acțiune este:

	31 martie 2024	31 martie 2023
Profitul exercițiului financiar	28.437.408	23.391.773
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care :	-	(199.431)
Căștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate	-	58.229
Surplus din reevaluarea imobilizărilor	-	(58.229)
Datorii privind impozitul amânat	-	199.431
Rezultat global total	28.437.408	23.192.342
Număr de acțiuni ordinare la sfârșitul perioadei	2.997.177.132	2.997.177.132
Număr de acțiuni ordinare la începutul și sfârșitul perioadei (nr. mediu ponderat al acțiunilor ordinare)	2.997.177.132	1.065.379.629
Rezultat de bază pe acțiune (lei/acțiune)	0,00948806	0,00773806
Rezultat diluat pe acțiune (lei/acțiune)	0,00948806	0,02176909

Capitalul social subscris și vărsat existent la 31.12.2022, în valoare de 58.243.025,30, a fost majorat ca urmare a finalizării în data de 8 martie 2023 a subscrierilor conform "Prospectului simplificat aferent majorării capitalului social cu aport în natură și în numerar al Oil Terminal SA" aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) prin Decizia nr.46/17.01.2023, cu 241.474.687,90 lei, reprezentând un număr de 2.414.746.879 acțiuni noi, cu valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune, din care:

- aport în numerar, în valoare de 13.174.659,70 lei, reprezentând un număr de 131.746.597 acțiuni la valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune;
 - aportul în natură, subscris și vărsat de către Statul Român prin Ministerul Energiei, în valoare de 228.300.028,20 lei, respectiv un număr de 2.283.000.282 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.
- Capitalul social subscris și vărsat, rezultat după majorarea cu 241.474.687,90 lei, devine 299.717.713,20 lei (58.243.025,30 lei + 241.474.687,90 lei) divizat într-un număr de 2.997.177.132 acțiuni (299.717.713,20 lei/ 0,1 lei/ acțiune).

Calcul rezultat **de bază** pe acțiune (lei/acțiune):

	31 martie 2024	31 martie 2023
- rezultat global	28.437.408	23.192.342
- număr de acțiuni ordinare la sfârșitul perioadei	2.997.177.132	2.997.177.132
- rezultat de bază pe acțiune (lei/acțiune)	$\frac{28.437.408}{2.997.177.132} = 0,00948806$	$\frac{23.192.342}{2.997.177.132} = 0,00773806$

Calcul rezultat **diluat** pe acțiune (lei/acțiune):

	31 martie 2024	31 martie 2023
- rezultat global	28.437.408	23.192.342
- număr mediu ponderat al acțiunilor ordinare	2.997.177.132	1.065.379.629
- rezultat diluat pe acțiune (lei/acțiune)	$\frac{28.437.408}{2.997.177.132} = 0,00948806$	$\frac{23.192.342}{1.065.379.629} = 0,02176909$

Calcul număr mediu ponderat al acțiunilor ordinare pentru trimestrul I 2023, conform Standardului Internațional de Contabilitate (IAS) 33 „Rezultatul pe acțiune”:

Data		Număr de acțiuni
01.01.2023	Sold la începutul anului 2023	582.430.253
14.03.2023	Emisiune de noi acțiuni prin aport în natură	2.283.000.282
14.03.2023	Emisiune de noi acțiuni în numerar	131.746.597
14.03.2023	Total emisiune de noi acțiuni	2.414.746.879
31.03.2023	Sold la 31 martie 2023	2.997.177.132
Calcul medie ponderată acțiuni ordinare trim.I 2023: (582.430.253 x 90 zile/90 zile) + (2.414.746.879 x 18 zile/90 zile) = 1.065.379.629		1.065.379.629

40. Active si datorii contingente

La 31 martie 2024 Societatea are active contingente în valoare de 192.968 lei, reprezentând litigii în curs. La data de 31 martie 2024, societatea este implicată în 95 de litigii în curs, din care în 20 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 75 de litigii are calitatea de pârât. Pentru un număr de 20 litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34. La 31 martie 2024 Societatea înregistrează datorii contingente în valoare de 387.560 lei.

41. Evenimente ulterioare

I. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor din data de 26.04.2024:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.4/26.04.2024 s-au adoptat:
 - s-a luat act de informarea privind Raportul semestrial asupra activității de administrare pentru Semestrul II 2023, 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 2023, conform art.55, alin.(2) din OUG nr.109/2011.
- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.5/26.04.2024 s-au adoptat:
 - s-au aprobat situațiile financiare aferente anului 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare 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 independent;
 - s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2023 în valoare de 15.359.625 lei, astfel:

• Rezerva legală:	881.330 lei
• Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege:	3.809.686 lei
• Participarea salariaților la profit:	1.066.861 lei
• Dividende acționari 90%:	9.601.748 lei
• Sursa proprie de finanțare:	0 lei
 - s-a aprobat stabilirea valorii dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00320360 lei/ acțiune;
 - s-a aprobat stabilirea datei de 10.06.2024 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. 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 2023, întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017 și Regulamentul ASF nr.5/2018 și a art.56 din OUG nr.109/2011, inclusiv în formatul de raportare electronic unic (Extensibil Hypertext Markup Language - XHTML), prevăzut la art.1 din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr.7/2021 și la art.3 din Regulamentul delegat (UE) 2018/815 din 17decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului;
 - s-a aprobat descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2023.
- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.6/26.04.2024 s-a aprobat acordarea componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi pentru anul 2023 în cuantumul aprobat prin Hotărârea AGOA nr.13/28.08.2023, ca urmare a evaluării anuale a activității administratorilor, conform prevederilor OUG nr.109/2011, art.30, alin.(7).
- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.7/26.04.2024 s-a aprobat Raportul de remunerare întocmit în conformitate cu art.107 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

II. În perioada 22-26.04.2024 a fost planificată perioada de desfășurare a Auditului Extern pentru Recertificarea Sistemului de Management în conformitate cu cerințele Standardului SR EN ISO 9001:2015 și efectuarea Auditului de Supraveghere nr.2, pentru menținerea certificării în conformitate cu cerințele Standardului SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2023.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integrantă din situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2024, au fost emise de către societate la data de 10.05.2024 și semnate în numele acestora de către:

Președinte Consiliu de Administrație,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,
State Ana Maria



Sediul social: Piața Presei Libere, Nr. 1,
Corp D1, Et. 6, camerele nr.16,17,18, 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 31 martie 2024, 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 31 martie 2024 și a performanței financiare simplificate pentru trimestrul I, încheiat la această dată, în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportare Financiară Interimară” adoptat de Uniunea Europeană.

Alte aspecte

Situațiile financiare interimare simplificate la 31 martie 2023, au fost revizuite de către noi, și am emis un raport fără rezerve, în data de 05 mai 2023. 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.



Sediul social: Piața Presei Libere, Nr. 1,
Corp D1, Et. 6, camerele nr.16,17,18, 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

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 138118/2023

Data raportului: 07.05.2024

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Societății OIL TERMINAL SA
pentru Trim. I 2024
încheiat la data de 31 martie 2024

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

1.1 Date de identificare raport și emitent

Raportul trimestrial întocmit în conformitate cu	art.69 din Legea nr.24/2017(r1) privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată art.130 din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață Anexa nr.13 , Regulamentul ASF nr.5/2018
Data raportului	10 mai 2024
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	299.717.713,20 Lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	Bursa de Valori București, categoria Standard
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise	2.997.177.132 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
Codul LEI (Legal Entity Identifier)	315700QNENQ53MELTT73
Reglementări contabile aplicabile	Ordinul MFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară
Auditarea	Situații financiare interimare simplificate revizuite întocmite la data de 31.03.2024
Moneda de raportare	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel

Raportul administratorilor neexecutivi pentru trim.I 2024 încheiat la 31.03.2024 este întocmit pe baza Situațiilor financiare interimare simplificate revizuite la 31.03.2024 întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportarea Financiară Interimară”.

2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ la 31.03.2024

Nivelul principalilor indicatori bugetari realizați în T1 2024 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2024 și cu aceeași perioadă a anului precedent

Realizat T1/2024	BVC T1/2024	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat T1/2024	Realizat T1/2023	▲ ▼ % ²
112.568	93.217	▲ 120,8	Cifra de afaceri netă	112.568	85.615	▲ 131,5
35.957	10.023	▲ 358,7	Profit din exploatare	35.957	29.797	▲ 120,7
41.189	14.358	▲ 286,9	EBITDA	41.189	33.298	▲ 123,7
(2.751)	(3.753)	▼ 73,3	Rezultat financiar	(2.751)	(2.576)	▲ 106,8
33.206	6.270	▲ 529,6	Profit brut	33.206	27.221	▲ 122,0
28.437	5.323	▲ 534,2	Profit net	28.437	23.392	▲ 121,6
29,5%	6,7%	+ 22,8 p.p.	Marja profit brut (%CA)	29,5%	31,8%	- 2,3 p.p.
1.005	1.028	▼ 97,8	Nr mediu salariați (pers.)	1.005	982	▲ 102,3
112.353	91.177	▲ 123,2	Productivitate valorică (lei/pers)	112.353	88.914	▲ 126,4

¹ T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2024 BVC

² T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2023 realizat

2.1 Situația interimară a poziției financiare la 31 martie 2024

Elemente patrimoniale	- lei -	
	31 martie 2024 (revizuită)	31 decembrie 2023 (auditată)
ACTIVE		
ACTIVE IMOBILIZATE		
Imobilizări necorporale	4.278.576	4.351.059
Imobilizări corporale	725.553.794	616.066.424
Imobilizări corporale în curs de execuție	5.789.262	108.116.513
Imobilizări financiare	908.030	908.030
Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	8.243.786	8.463.422
Total Active immobilizate	744.773.448	737.905.448
ACTIVE CIRCULANTE		
Stocuri	1.830.340	2.152.804
Clienți și conturi asimilate	42.377.422	35.544.838
Alte creanțe	3.706.360	3.269.833
Impozite și taxe de recuperat	722.292	8.944.901
Numerar și echivalente de numerar	54.144.478	45.256.216
Total Active circulante	102.780.892	95.168.592
TOTAL ACTIVE	847.554.340	833.074.040
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
CAPITALURI PROPRII		
Capital social	299.717.713	299.717.713
Alte elemente de capitaluri proprii	(30.119.878)	(30.119.878)
Rezerve din reevaluare	233.240.022	233.240.022
Rezerve legale	7.654.135	7.654.135
Alte rezerve	32.047.163	32.047.163
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	12.066.962	12.066.963
Rezultat reportat reprezentând profit nerepartizat	9.601.748	-
Rezultat reportat fără IAS 29	396.930	396.930
Profit curent	28.437.408	14.292.764
Repartizarea profitului	-	(4.691.016)
Total capitaluri proprii	593.042.203	564.604.796
DATORII PE TERMEN LUNG		

Împrumuturi pe termen lung	143.771.326	139.123.032
Alte împrumuturi și datorii asimilate	5.706.320	5.963.222
Datorii privind impozit pe profit amânat	34.381.247	34.381.247
Total datorii pe termen lung	183.858.893	179.467.501
DATORII CURENTE		
Împrumuturi pe termen lung-parteă curentă	19.668.846	20.574.599
Datorii comerciale	20.759.868	38.309.841
Datorii privind impozite și taxe	11.051.078	10.134.111
Alte datorii curente	4.643.929	4.350.187
Alte împrumuturi și datorii asimilate	2.437.435	2.337.928
Total datorii curente	58.561.156	75.706.666
TOTAL DATORII	242.420.049	255.174.167
Provizioane	11.895.075	13.084.919
Subvenții pentru investiții	197.013	210.158
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	847.554.340	833.074.040

ACTIVELE TOTALE au crescut cu 1,7% (+ 14,5 mil.lei) față de nivelul înregistrat la 31.12.2023.

Active imobilizate au înregistrat o creștere cu 0,9% (+ 6,9 mil.lei), de la 737,9 mil.lei la 744,8 mil.lei.

În perioada 01.01.2024 - 31.03.2024 **imobilizările necorporale, corporale și corporale în curs de execuție** au evoluat astfel:

- + 22.448 lei, creștere imobilizări necorporale din achiziții
- - 94.931 lei, reducere imobilizări necorporale pe seama amortizării
- - 4.712.117 lei, reducere imobilizări corporale pe seama amortizării
- + 11.872.236 lei, creștere imobilizări corporale în curs de execuție (11.053.184 lei investiții conform program Oil Terminal și 819.052 lei investiții realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului)

Valoarea totală a cheltuielilor de investiții înregistrate la 31.03.2024 este de 11.894.684 lei, din care: 11.872.236 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări corporale și 22.448 lei cheltuieli de investiții pentru imobilizări necorporale.

La 31.03.2024 soldul privind **imobilizările financiare** (908.030 lei) este la același nivel cu soldul înregistrat la 31.12.2023 (908.030 lei).

Active circulante aflate în sold la 31.03.2024 au înregistrat o creștere cu 8% (+ 7,6 mil.lei) față de 31.12.2023, determinată, în principal, de majorarea numerarului și echivalentelor de numerar, ca urmare a creșterii cifrei de afaceri realizate cu 20,8% comparativ cu nivelul bugetat.

CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII

Datorii pe termen lung

La 31.03.2024 datoriile pe termen lung înregistrează o creștere cu 2,4% (+ 4,4 mil.lei) față de 31.12.2023, în principal, ca urmare a utilizării sumei de 7,1 mil.lei (fără TVA) din creditul de investiții, contractat cu BCR în anul 2022, pentru construire rezervor capacitate 55.000 mc, situat în SP Sud.

Datorii curente

La 31.03.2024 datoriile curente au înregistrat o scădere cu 22,6% față de 31.12.2023, în principal pe seama diminuării datoriilor comerciale.

Menționăm că la data de 31.03.2024 societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, instituții financiar bancare, furnizori de investiții, furnizori pentru prestări de servicii și livrări de bunuri, salariați, alți terți.

Capitaluri proprii

La data de 31.03.2024 capitalurile proprii au crescut cu 5% (+ 28,4 mil.lei) față de 31.12.2023, de la 564,6 mil.lei la 593 mil.lei, în principal, pe seama înregistrării unui profit net în valoare de 28,4 mil.lei (mai mare cu 14,1 mil.lei față de 31.12.2023) și repartizării de dividende în cotă de 90%, conform art.1 alin.(1) lit.f) OG nr.64/2001 coroborat cu prevederile Memorandumului aprobat de Guvern în data de 07.03.2024, în valoare de 9,6 mil. lei.

Provizioane

Față de 31.12.2023 soldul provizioanelor înregistrate în cursul perioadei de referință este în scădere cu 9,1%, (respectiv, cu 1,2 mil.lei), de la 13,1 mil.lei la 11,9 mil.lei, având următoarea structură:

- Provizioane pentru litigii în valoare de 475.952 lei
- Provizioane pentru beneficiile angajaților în valoare de 7.692.973 lei constituite în conformitate cu prevederile IAS 19, valoare stabilită în baza unui calcul actuarial
- Provizioane pentru participarea salariaților la profitul anului 2023 în valoare de 1.066.861 lei
- Alte provizioane în legătură cu contractul de mandat reprezentând componenta variabilă pentru administratorii neexecutivi și directorii cu mandat în valoare de 2.659.289 lei (inclusiv, contribuția asiguratorie de muncă datorată de angajator).

Indicatori bursieri ai societății

Informațiile privind indicatorii bursieri ai societății Oil Terminal SA la 29.03.2024 au fost preluate din Buletinul lunar Martie 2024 comunicat de BVB.

La 29.03.2024 acțiunile au fost tranzacționate la valoarea de 0,1200 lei/acțiune (preț de închidere).

Informații emisiune	
Număr total acțiuni	2.997.177.132
Valoare nominală	0,1000
Capital social	299.717.713,20
Indicatori bursieri la 29.03.2024 conform BVB	
Capitalizare	359.661.255,84
PER	18,75
P/BV	0,64
EPS	0,01
DIVY	2,65
Dividend brut (2022)	0,003180

2.2 Situația interimară a rezultatului global la 31 martie 2024

- lei -

	3 luni încheiate la 31 martie 2024 (revizuită)	3 luni încheiate la 31 martie 2023 (revizuită)
Venituri din prestarea de servicii	111.691.562	84.932.907
Venituri din vânzarea produselor reziduale	874.899	684.386
Alte venituri din exploatare	586.384	3.376.340
Cheltuieli materiale	(3.630.248)	(2.699.534)
Cheltuieli privind utilități	(4.566.458)	(5.864.972)
Cheltuieli cu personalul	(34.282.962)	(28.860.060)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(4.825.289)	(4.216.143)
Cheltuieli cu amortizarea	(5.470.249)	(5.180.249)
Alte cheltuieli de exploatare	(24.420.837)	(12.376.273)
Rezultat din exploatare	35.956.802	29.796.402
Venituri și cheltuieli financiare (valori nete)	(2.750.898)	(2.575.847)
Rezultat brut al exercițiului	33.205.904	27.220.555
Cheltuieli privind impozitul pe profit	4.768.496	3.828.782
Rezultat net al exercițiului	28.437.408	23.391.773
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care:		
<i>Câștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate</i>	-	(199.431)
<i>Surplus din reevaluarea imobilizărilor</i>	-	58.229
<i>Datorie privind impozitul amânat</i>	-	(58.229)
	-	199.431
Rezultat global total	28.437.408	23.192.342
Rezultatul pe acțiune (lei/acțiune)	0,00948806	0,00773806
Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)	0,00948806	0,02176909

Indicatorii financiari la 31.03.2024 realizați pe fluxuri de activitate sunt prezentați comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2024 și cu aceeași perioadă a anului precedent, după cum urmează:

Realizat T1/2024	BVC T1/2024	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat T1/2024	Realizat T1/2023	▲ ▼ % ²
112.915	93.730	▲ 120,5	Venituri exploatare	112.915	87.314	▲ 129,3
76.958	83.707	▼ 91,9	Cheltuieli exploatare	76.958	57.517	▲ 133,8
35.957	10.023	▲ 358,7	Profit din exploatare	35.957	29.797	▲ 120,7

269	45	▲ 597,8	Venituri financiare	269	216	▲ 124,5
3.020	3.798	▼ 79,5	Cheltuieli financiare	3.020	2.792	▲ 108,2
(2.751)	(3.753)	▼ 73,3	Rezultat financiar	(2.751)	(2.576)	▲ 106,8
113.184	93.775	▲ 120,7	Venituri totale	113.184	87.530	▲ 129,3
79.978	87.505	▼ 91,4	Cheltuieli totale	79.978	60.309	▲ 132,6
33.206	6.270	▲ 529,6	Profit brut	33.206	27.221	▲ 122,0
28.437	5 323	▲ 534,2	Profit net	28.437	23.392	▲ 121,6

¹ T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2024 BVC

² T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2023 realizat

Indicatorii financiari realizați la 31.03.2024 arată următoarea evoluție:

- veniturile totale sunt mai mari cu 20,7% față de BVC și cu 29,3% față de nivelul realizat la 31.03.2023
- cheltuielile totale sunt mai mici cu 8,6% față de nivelul bugetat și mai mari cu 32,6% față de nivelul realizat la 31.03.2023
- profitul brut realizat în sumă de 33,2 mil. lei este mai mare de 5,3 ori (+ 26,9 mil. lei) comparativ cu nivelul aprobat prin BVC și mai mare cu 22% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.
- după deducerea impozitului pe profit în sumă de 4,8 mil. lei, profitul net rămas în sumă de 28,4 mil. lei este mai mare de 5,3 ori (+ 23,1 mil. lei) comparativ cu nivelul aprobat prin BVC și mai mare cu 21,6% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Program fizic de prestații

Realizat T1/2024	BVC T1/2024	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii to)	Realizat T1/2024	Realizat T1/2023	▲ ▼ % ²
2.436	1.969	▲ 123,7	Cantități derulate, din care:	2.436	2.176	▲ 111,9
1.167	1.005	▲ 116,1	<i>Țiței</i>	1.167	919	▲ 127,0
120	118	▲ 101,7	<i>Benzină</i>	120	185	▼ 64,9
914	708	▲ 129,1	<i>Motorină</i>	914	840	▲ 108,8
36	18	▲ 200,0	<i>Păcură</i>	36	65	▼ 55,4
199	120	▲ 165,8	<i>Produse chimice</i>	199	167	▲ 119,2

¹ T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2024 BVC

² T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2023 realizat

Programul fizic realizat în perioada ianuarie-martie 2024 a fost mai mare cu 23,7% față de nivelul aprobat pentru 3 luni 2024 și în creștere cu 11,9% comparativ cu nivelul realizat în aceeași perioadă a anului 2023.

Venituri totale realizate la 31.03.2024 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2024 și cu 31.03.2023

Realizat T1/2024	BVC T1/2024	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat T1/2024	Realizat T1/2023	▲ ▼ % ²
113.184	93.775	▲ 120,7	Venituri totale, din care:	113.184	87.530	▲ 129,3
112.915	93.730	▲ 120,5	Venituri din exploatare, din care:	112.915	87.314	▲ 129,3
876	0	-	<i>Venituri vânzare produse reziduale</i>	876	682	▲ 128,4
111.035	92.620	▲ 119,9	<i>Venituri din servicii prestate</i>	111.035	84.171	▲ 131,9
311	300	▲ 103,7	<i>Venituri din chirii</i>	311	311	100,0
346	297	▲ 116,5	<i>Venituri din activități diverse</i>	346	451	▼ 76,7
136	498	▼ 27,3	<i>Venituri din penalități</i>	136	1.587	▼ 8,6
211	15	▲ 1.406,7	<i>Alte venituri din exploatare</i>	211	112	▲ 188,4
269	45	▲ 597,8	Venituri financiare	269	216	▲ 124,5

¹ T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2024 bugetat

² T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2023 realizat

Veniturile totale realizate sunt în sumă de 113,2 mil. lei, mai mari cu 20,7% comparativ cu nivelul aprobat pentru 3 luni 2024 și cu 29,3% comparativ cu 31.03.2023.

Veniturile din exploatare realizate înregistrează o creștere cu 20,5% comparativ cu nivelul bugetat, pe seama veniturilor din servicii prestate (care dețin o pondere de 98,6% în cifra de afaceri) și cu 29,3% comparativ cu nivelul realizat la 31.03.2023.

Veniturile financiare în sumă de 269 mii lei sunt mai mari de 6 ori față de BVC aprobat și mai mari cu 24,5% comparativ cu 31.03.2023.

Cheltuieli totale realizate la 31.03.2024 comparativ cu nivelul aprobat prin BVC 2024 și 31.03.2023

Realizat T1/2024	BVC T1/2024	▲ ▼ % ¹	Indicatori (mii lei)	Realizat T1/2024	Realizat T1/2023	▲ ▼ % ²
79.978	87.505	▼ 91,4	Cheltuieli totale, din care:	79.978	60.309	▲ 132,6
76.958	83.707	▼ 91,9	Cheltuieli de exploatare, din care:	76.958	57.517	▲ 133,8
3.629	4.024	▼ 90,2	Cheltuieli materiale, din care:	3.629	2.699	▲ 134,5
3.178	3.274	▼ 97,1	- cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	3.178	2.381	▲ 133,5
527	350	▲ 150,6	- cheltuieli cu combustibilii	527	559	▼ 94,3
2.748	3.333	▼ 82,4	Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	2.748	2.981	▼ 92,2
33.887	36.770	▼ 92,2	Cheltuieli cu personalul, din care:	33.887	28.860	▲ 117,4
32.538	35.351	▼ 92,0	- cheltuieli de natură salarială	32.538	27.628	▲ 117,8
1.349	1.419	▼ 95,1	- alte cheltuieli cu personalul	1.349	1.232	▲ 109,5
4.807	5.066	▼ 94,9	Cheltuieli cu amortizarea	4.807	4.652	▲ 103,3
663	640	▲ 103,6	Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	663	529	▲ 125,3
30.502	32.774	▼ 93,1	Cheltuieli cu prestațiile, din care:	30.502	18.429	▲ 165,5
14.034	17.543	▼ 80,0	- întreținere și reparații	14.034	6.143	▲ 228,5
5.954	4.378	▲ 136,0	- redevență petrolieră	5.954	3.020	▲ 197,2
10.514	10.853	▼ 96,9	- alte servicii executate de terți	10.514	9.266	▲ 113,5
(238)	(1.371)	▼ 17,4	Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, din care:	(238)	(1.680)	▼ 14,2
982	625	▲ 157,1	- cheltuieli privind ajustările și provizioanele	982	80	▲ 1.227,5
1.220	1.996	▼ 61,1	- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare	1.220	1.760	▼ 69,3
960	2.471	▼ 38,9	Alte cheltuieli de exploatare	960	1.047	▼ 91,7
3.020	3.798	▼ 79,5	Cheltuieli financiare	3.020	2.792	▲ 108,2

¹T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2024 bugetat

²T1/2024 realizat / comparativ cu T1/2023 realizat

Cheltuielile totale realizate sunt în scădere cu 8,6% (- 7.527 mii lei) față de nivelul aprobat prin BVC, de la 87.505 mii lei la 79.978 mii lei și în creștere cu 32,6% (+ 19.669 mii lei) comparativ cu 31.03.2023.

Cheltuielile de exploatare sunt mai mici cu 8,1% față de nivelul bugetat, de la 83.707 mii lei la 76.958 mii lei, dar în creștere cu 33,8% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Cheltuielile financiare sunt sub nivelul bugetat cu 20,5% (- 778 mii lei) și mai mari cu 8,2% (+ 228 mii lei) față de 31.03.2023.

2.3 Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 31 martie 2024

- lei -

	Perioada de 3 luni încheiată la 31.03.2024 (revizuită)	Perioada de 3 luni încheiată la 31.03.2023 (revizuită)
I Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit net	28.437.408	23.391.773
Ajustări pentru elemente nemonetare		
Amortizare și ajustări din deprecierea activelor imobilizate	5.470.249	5.180.249
(Profit) / Pierdere din cedarea activelor imobilizate	-	-
Mișcarea netă a ajustărilor pentru active circulante	951.333	(1.189.973)
Mișcarea netă a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(1.189.844)	(489.914)
Alte ajustări	(667.705)	128.095
Pierdere privind dobânzile	2.749.878	2.394.875
(Profit) / Pierdere din diferențe de curs valutar	1.019	195.848
Profit operațional înainte de alte modificări în capitalul circulant	7.314.930	6.219.180
(Creșteri) / Descreșteri în valoarea stocurilor	322.464	93.976
(Creșteri) / Descreșteri ale creanțelor	953.498	7.103.072

Creșteri / (Descrășteri) în valoarea datoriilor comerciale și de altă natură	(16.335.513)	(31.157.427)
Dobânzi nete (plătite)	(2.749.878)	(2.394.875)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare	17.942.909	3.255.699
II Flux de trezorerie utilizat în activitatea de investiții		
Imobilizări corporale și necorporale	(12.636.041)	(19.254.739)
Creșteri în valoarea imobilizărilor pe termen lung	-	-
Trezoreria netă utilizată în activitatea de investiții	(12.636.041)	(19.254.739)
III Flux de trezorerie din activități de finanțare		
Creșterea capitalului social cu aport în numerar	-	13.174.660
Creșterea împrumuturilor pe termen lung și a altor împrumuturi și datorii asimilate	8.341.896	19.575.308
Dividende plătite	(3.751)	(5.014)
Plăți de împrumuturi	(4.756.751)	(1.423.853)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	3.581.394	31.321.101
Creștere / (Descrăștere) netă de numerar și echivalente de numerar (I + II + III)	8.888.262	15.322.061
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la începutul anului	45.256.216	41.764.411
Valoarea numerarului și a echivalentelor de numerar la sfârșitul perioadei	54.144.478	57.086.472

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1 Cheltuieli de capital

Pentru anul 2024 cheltuielile pentru investiții sunt în sumă de 128.927 mii lei constituite la nivelul sursei de finanțare a investițiilor, din care rambursări de credite pentru investiții în sumă de 9.256 mii lei, iar cheltuieli de investiții în valoare de 119.671 mii lei.

În trim. I 2024 nivelul realizat al cheltuielilor pentru investiții a fost în sumă totală de 14.095 mii lei, mai mare cu 9,7% față de nivelul planificat (12.848 mii lei) și mai mare cu 1,4% față de nivelul sursei de finanțare realizat (13.905 mii lei).

Menționăm, că depășirea cu 1,4% a cheltuielilor pentru investiții realizate comparativ cu nivelul realizat al surselor de investiții la 31.03.2024 va fi regularizată în cursul sem. I 2024.

În structură cheltuielile pentru investiții se prezintă:

- obiective de investiții realizate în sumă de 11.895 mii lei față de 10.648 mii lei planificat, în creștere cu 11,7%
- rambursări de rate în sumă de 2.200 mii lei conform programării bugetare la trim. I 2024.

Principalele obiective de investiții realizate în perioada ianuarie-martie 2024:

- Reamenajare rampă CF descărcare păcură din cisterne CF, depozitare și pompare la nave SP Sud
- Construire rezervor capacitate 55.000 mc - Secția Platformă Sud – R125
- Instalație încărcare păcură în cisterne CF Linia 1 - SP Sud
- Taxa de autorizare pentru modernizare rezervor T26 - SP Sud
- Taxe de autorizare pentru modernizare rezervor T29 - SP Sud
- Proiectare instalație tehnologică de legătura între rezervorul de 55.000 mc și claviatura din zona parcului de rezervoare 3x50.000 mc
- Instalație PSI rezervor capacitate 55.000 mc SP Sud - R125
- Instalație AMC - rezervor capacitate 55.000 mc SP SUD - R125
- Integrare sistem telemăsură rezervor R125
- Autovidanjă Man TGS
- Pompă verticală pentru apă uzată și produs petrolier
- Balanță analitică de precizie
- Electrocompresor încărcare butelii de aer
- Centrală termică electrică (6 buc)
- PC RYZEN (5 buc)
- Laptop (3 buc)

3.2 Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 31.03.2024	Rezultat 31.03.2023
1. Lichiditate curentă	Active curente /Datorii curente	1,76	2,38
2. Gradul de îndatorare (%)	Capital împrumutat /Capital propriu *100	27,56	21,31
	Capital împrumutat /Capital angajat *100	21,61	17,56
3. Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	Sold mediu clienți /Cifra de afaceri * 90 zile	31	34
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate (rotații)	Cifra de afaceri /Active imobilizate	0,15	0,13

- 1. Lichiditatea curentă** oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- 2. Gradul de îndatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.
- 3. Viteza de rotație a debitelor clienți** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
- 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate** exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

4. ALTE ASPECTE

4.1 Litigii

La data de 31.03.2024 Societatea Oil Terminal este implicată într-un număr de 95 litigii în curs, din care: în 20 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contestă, iar în 75 de litigii are calitatea de pârât. Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali, decide necesitatea înregistrării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Societatea înregistrează la data de 31 martie 2024 provizioane pentru litigii în valoare de 475.952 lei.

Litigiile în curs semnificative sunt următoarele:

1. 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 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 insolvență nr.3437/118/2013 cu termen în data de 10.06.2024 la Tribunalul Constanța. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 90.000 lei.

2. 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 Produse 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 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. Dosarul de fond este dosar nr.4456/118/2018 pe rolul Tribunalului Constanța cu termen 09.05.2023. Amână pronunțarea la data de 06.06.2023. Admite cererea. Soluția pe scurt: Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive a DGRFP Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Accizabile. Admite cererea. Anulează Decizia nr.2/21.12.2017 și Decizia nr.002/16.02.2018. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanța. Document: Hotărâre nr.744/2023 din 06.06.2023. A fost declarat recurs de către ANAF. A fost declarat recurs de către Autoritatea Vamală Constanța. La 14.12.2023 în Pronunțare: respinge recursurile, ca nefondate. Definitivă. S-a solicitat restituirea cauțiunii în sumă de 1.000 lei și face obiectul dosarului nr.166/118/2018/a1 cu termen de judecată la data de 11.06.2024. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 1.050 lei.

3. 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 Produse 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.002/16.02.2018, 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 numărul RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015. Următorul termen de judecată este fixat în data de 09.05.2023. Amâna pronunțarea la data de 06.06.2023. Admite cererea.

Soluția pe scurt: Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive a DGRFP Galați - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Accizabile. Admite cererea. Anulează Decizia nr.2/21.12.2017 și Decizia nr.002/16.02.2018. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanța. Document: Hotărâre nr.744/2023 din 06.06.2023. A fost declarat recurs de către ANAF. A fost declarat recurs de către Autoritatea Vamală Constanța. Termen în pronunțare 14.12.2023 respinge recursurile, ca nefondate. Definitivă. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 26.644 lei.

4. 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 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 pronunțare la data de 19.10.2023. Soluția pe scurt: Curtea de Apel București, prin Hotărârea nr.1621/2023, Admite cererea reclamantei. Respinge cererea de chemare în garanție a Societății OIL TERMINAL SA. Hotărârea nu este definitivă, ea poate fi atacată cu recurs. A fost declarat recurs la data de 26.02.2024 de Ministerul Finanțelor Publice, la data de 27.02.2024 de Autoritatea Vamală Română, pe 29.02.2024 de Agenția Națională de Administrare Fiscală. Cauza se află în procedură de filtru la Înalta Curte de Casație și Justiție. Primul termen de judecată urmează a fi alocat ulterior. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 187.963 lei.

5. 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 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.

La termenul din data de: 09.06.2023 - Pronunțare: Amâna pronunțarea la data de 22.06.2023.

Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității invocată de pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 28.09.2018-13.05.2021. Respinge ca inadmisibilă cererea de chemare în judecată având ca obiect pretenții, formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 28.09.2018-13.05.2021. Respinge ca neîntemeiată excepția inadmisibilității cererii de chemare în judecată având ca obiect pretenții, formulată de reclamanta OIL TERMINAL S.A. în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC, cu privire la perioada 13.05.2021-28.04.2023. Admite, în parte, acțiunea formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București. Obligă pârâta Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București să plătească reclamantei suma de 2.253.845,33 lei echivalentul a 536.965,09 USD, reprezentând despăgubiri constând în cheltuieli aferente depozitării produsului petrolier cutter stock pentru perioada 28.09.2018 – 13.05.2021. Admite, în parte, acțiunea formulată de reclamanta Oil Terminal SA în contradictoriu cu pârâta Master Chem Oil DMCC. Obligă pârâta Master Chem Oil DMCC să plătească reclamantei suma de 449.099,17 lei, echivalentul a 99.858,46 USD, reprezentând despăgubiri constând în cheltuieli aferente depozitării produsului petrolier cutter stock pentru perioada 13.05.2021-28.04.2023. Obligă pârâtele la plata către reclamanta Oil Terminal SA a cheltuielilor de judecată corespunzător pretențiilor la care au fost obligate, astfel: - pârâta Master Chem Oil DMCC să plătească suma de 4.992,46 lei contravaloare taxă timbru și suma de 2.989,80 euro în echivalent lei la cursul BNR de la data plății efective reprezentând onorariu avocat. - pârâta

Autoritatea Vamală Română prin Direcția Regională Vamală București să plătească reclamantei suma de 25.064,53 lei contravaloare taxă timbru și suma de 15.010,20 euro în echivalent lei la cursul BNR de la data plății efective reprezentând onorariu avocat. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Hotărâre nr.724/2023 din 22.06.2023. S-a formulat apel de către Master Chem Oil DMCC și Autoritatea Vamală Română. Termen: 25.04.2024. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 24.277 lei.

6. 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. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion în valoare de 7.841 lei.

7. Dosar nr.3656/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâta Oil Terminal S.A. 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 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 MO3, nr.11703/02.02.2011 și seria MO3, 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 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. Termen pentru perimare: 01.02.2023. La termenul din 01.02.2023 instanța a admis excepția perimării cererii principale și a cererilor conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin, în contradictoriu cu pârâții OIL TERMINAL S.A. precum și a cererilor de intervenție. Constată perimată cauza. Obligă intervenientul Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal S.A. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare. Dumitrescu Sebastian Andrei a formulat recurs. Termen: 06.12.2023. La 14.12.2023 se dispune strămutarea dosarului de ICCJ, de la Curtea de Apel Constanta la Curtea de Apel București. La 29.02.2024 Curtea de Apel București prin Hotărârea 86/2024 Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza la Tribunalul Giurgiu pentru continuarea judecării. Nu are termen de judecată.

8. 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. Termen repunere pe rol si perimare: 23.11.2022. Termen pentru perimare: 01.02.2023. La termenul din 01.02.2023 instanța a admis excepția perimării cererii principale și a cererilor conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin, în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A. precum și a cererilor de intervenție. Constată perimată cauza. Obligă intervenientul Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal S.A. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare. Termen:14.06.2023. Pronunțare la data de 29.06.2023: Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza pentru continuarea judecării la Tribunalul Constanța. Definitivă. Termen: 25.10.2023. În data de 26.10.2023, Tribunalul Constanța prin Hotărârea nr.1122/2023, a pronunțat următoarea soluție: Anulează, ca netimbrată, cererea de intervenție principală formulată de societatea Rometta Impex S.A. Respinge integral, ca nefondate, cererile conexe de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian (succesor legal al defunctului reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin) în contradictoriu cu societatea pârâta Oil Terminal SA. Respinge integral, ca nefondate, cererile de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu societatea pârâta Oil Terminal SA. Obligă reclamantul intervenient Dumitrescu Andrei Sebastian la plata sumei de 10.266,62 de lei – cheltuieli de judecată – în favoarea societății pârâte Oil Terminal SA. Hotărârea nu este definitivă. Cu apel, în termen de 5 zile de la pronunțare Document: Hotărâre nr.1122/2023 din 26.10.2023. Declarat apel la data de 26.11.2023 de Dumitrescu Andrei Sebastian. Prin Decizia civilă nr.23/LP/31.01.2024 s-a respins apelul, ca nefondat. S-a formulat cerere de executare silită, pentru recuperarea cheltuielilor de judecată.

9. 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 a fost fixat în data de 26.05.2021. Prin Încheierea din 16.06.2021, în temeiul art.412 al.1 NCPIC 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. La data de 13.10.2022, Tribunalul Constanta prin hotararea nr.455/2022 constata perimata cerere. Soluția pe scurt: Admite excepția perimării cererilor reunite de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A., Mapps Master Appraisal S.R.L. și Oficiul Național al Registrului Comerțului, reprezentat prin Directorul Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța – Luiza Mardare , precum și a cererilor de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian și Rometta Impex S.A. Constată perimată cauza. Cu recurs, la Curtea de Apel Constanța, în termen de 5 zile de la pronunțare, cererea de recurs urmând a se depune la Tribunalul Constanța. În data de 18.10.2022, reclamantul Dumitrescu Sebastian Valentin a declarat recurs. Termen recurs: 14.06.2023. Pronunțare la data de 29.06.2023: Admite recursul. Casează în tot sentința civilă recurată și trimite cauza pentru continuarea judecării la Tribunalul Constanța. Definitivă.

Termen la Tribunalul Constanța 22.12.2023 - pronunțare: Anulează, ca netimbrată, cererea de intervenție formulată de societatea Rometta Impex S.A. Admite excepția necompetenței generale a instanțelor, în ce privește soluționarea cererilor reunite de chemare în judecată, formulate de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian (succesor legal al defunctului reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal S.A., MAPPS - Master Appraisal S.R.L. și Oficiul Național Al Registrului Comerțului prin Directorul Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța precum și a cererii de intervenție formulate de Dumitrescu Andrei Sebastian. Declină competența de soluționare a cererilor, în favoarea Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța. Disjunge plângerea înregistrată în dosarul nr.5264/118/2020 al Tribunalului Constanța. Termen: 12.06.2024.

10. 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, iar la termenul de judecată din data de 27.09.2021, Curtea de Apel Constanța a suspendat judecata până la introducerea în cauză a moștenitorilor reclamantului apelant Dumitrescu Sebastian Valentin. Hotărârea poate fi atacată cu recurs pe timpul suspendării. Termen perimare: 08.06.2022 Decizia civilă nr.219/08.06.2022 Admite sesizarea de perimare. Constată perimată cererea de apel. Respinge ca inadmisibilă cererea de introducere în cauză a moștenitorului Dumitrescu Andrei Sebastian. Cu recurs în 5 zile de la pronunțare. În data de 15.06.2022 moștenirea defunctului Dumitrescu Sebastian Valentin a formulat recurs. La data de 04.10.2022 Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul. Dispune rejudecarea cauzei. Termen: 07.06.2023. Soluție: Declină soluționarea cauzei. Dispune scoaterea cauzei de pe rol și înaintarea acesteia către Curtea de Apel București, instanță la care a fost strămutată cauza. Termen: 22.09.2023: pronunțare: Respinge apelul ca nefondat. Cu recurs în 30 zile de la comunicare. Până la data prezentei nu a fost formulat recurs.

11. Dosar nr.7054/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A., Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.

Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța constatarea nulității absolute parțiale a Hotărârii AGOA nr. 2/26.04.2021, în ceea ce privește art.1 prin care acționarii Oil Terminal S.A. 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". La data de 18.10.2022 Tribunalul Constanța a respins cererea formulată de Dumitrescu Andrei Sebastian ca neîntemeiată. Hotărârea poate fi atacată cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel declarat de Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 13.03.2023. Termen: 22.05.2024.

12. Dosar nr.7838/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A., Statul Român prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.

Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța constatarea nulității absolute parțiale a Raportului administratorilor pentru Semestrul I 2021, încheiat la 30.06.2021. În data de 05.01.2022 reclamantul face cerere completatoare prin care solicită:

1. anularea absolută integrală a Deciziei CA nr.70/10.08.2021.

2. anularea absolută integrală a Hotărârii AGOA nr.14/29.12.2021.

Dosarul are termen de judecată în data de 26.10.2022. Amână pronunțarea în data de 09.11.2022. Soluția pe scurt: Respinge ca neîntemeiată excepția de nelegalitate a certificatului seria M03 nr.11703/02.02.2011 emis

pentru terenul în suprafață de 254.261,33 m.p. situat în Secția Platformă Nord, precum și excepția de nelegalitate a certificatului seria M03 nr.11704/02.02.2011 emis pentru terenul în suprafață de 129.334,70 m.p. situat în Secția Platforma Nord. Respinge, ca neîntemeiată, cererea de chemare în judecată formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian. Cu apel în 30 de zile de la comunicare. A fost declarat apel la data de 13.03.2023. Termen: 20.03.2023. La data de 06.12.2023, preschimbă termenul de judecată din data de 16.02.2024. la act că, prin încheierea nr.2560/05.12.2023 pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul civil nr.1214/1/2023 s-a dispus strămutarea judecătii cauzei. Scoate cauza de pe rol și dispune înaintarea acesteia către Curtea de Apel București. La termenul din 03.04.2024, Curtea de Apel București admite apelul. Anulează sentința apelată și, drept consecință: Trimite cauza spre rejudecare Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă. Nu are termen de judecată.

13. Dosar nr.8452/118/2021, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. și Statul Roman prin Ministerul Energiei.

Cerere de chemare în judecata prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța sa dispună "constatarea nulității absolute parțiale a următoarelor acte societare:

1. statutul (actul constitutiv) actualizat autentificat sub nr.631/12.05.1997 de catre B.N.P. Victoria Badea, capăt principal de cerere, neevaluabil în bani;
2. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A. din data de 28.07.2000, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
3. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 29.03.2001, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
4. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 31.07.2001, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
5. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 11.06.2003, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
6. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 22.12.2004, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
7. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 05.03.2007, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
8. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor, din data de 06.03.2009, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
9. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 04.03.2010, capăt t accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
10. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.2 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 02.08.2010, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
11. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 24.11.2011, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
12. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.1 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 17.08.2012, capat accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
13. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.3 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 04.07.2013, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
14. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.10 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 24.10.2014, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
15. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.11 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 19.06.2017, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani;
16. statutul (actul constitutiv) actualizat potrivit Hotărârii nr.28 a Adunarii Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal S.A., din data de 29.10.2018, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani" și
17. repunerea părților în situația anterioară,
18. constatarea că societatea Oil Terminal S.A. are un capital social total de 43.615.149,50 lei împărțit în 436.151.495 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 0,1 lei, capăt accesoriu de cerere, neevaluabil în bani,
19. constatarea că Statul Român, prin Ministerul Energiei, are calitatea de acționar în cadrul societății Oil Terminal S.A. cu un nr. de 200.979.215 acțiuni, fiecare în valoare nominală de 0,1 lei și valoare totală de 20.097.921,5 lei, reprezentând 46,08 % din întreg capitalul social, capăt accesoriu de cerere neevaluabil în bani.

20. obligarea părților la plata cheltuielilor de judecată.

Dosarul a avut termen de judecată 19.05.2022. Prin Hotărârea din 30.06.2022 instanța de judecată respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian, în contradictoriu cu pârâții Oil Terminal SA și Statul Român prin Ministerul Energiei. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Societatea Oil Terminal a depus Cerere de completare dispozitiv referitor la cheltuielile de judecată. Cererea a format dosarul nr.8452/118/2021/a1. La termenul de judecată din data de 17.08.2022, Tribunalul admite cererea formulată de Oil Terminal împotriva pârâtului Dumitrescu Andrei Sebastian. Obligă

pârâtul la plata către petentă a sumei de 17.850 lei reprezentând cheltuieli de judecată în dosarul nr.8452/118/2021, constând în onorariu avocat. Cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Prin Decizia civila nr.8, pronunțată în data de 01.03.2023, Curtea de Apel Constanța a respins ca nefondat apelul declarat de Dumitrescu Andrei Sebastian obligându-l la plata către intimata Oil Terminal SA a sumei de 5.950 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată în apel. Sentința este definitivă. Dumitrescu a formulat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție. Termen: 05.12.2023: pronunțare: **Suspendă judecata recursului** declarat de pârâtul Dumitrescu Andrei Sebastian împotriva deciziei civile nr.7/2023 din 01 martie 2023, pronunțate de Curtea de Apel Constanța - Secția a II-a Civilă, de Insolvență și Litigii cu Profesioniști și Societăți, în temeiul dispozițiilor art.413 alin.(1) pct.1 Cod procedură civilă până la soluționarea recursului formulat împotriva deciziei civile nr.8/2023 din 01 martie 2023, pronunțate în dosarul nr.8452/118/2021. Definitivă. În dosarul 8452/118/2021 Dumitrescu a formulat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție la data de 12.10.2023. Termen: 23.05.2024.

14. Dosar nr.2007/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. La acest dosar au fost conexate următoarele dosare: 2010/118/2022, 2011/118/2022, 2014/118/2022, 2018/118/2022, 2022/118/2022, 2029/118/2022. Dosarul are termen de judecată în data de 03.10.2023: dispune suspendarea judecării cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului 7054/118/2022. Cu recurs pe durata suspendării. Recurs formulat de Oil Terminal S.A. la data de 20.11.2023. Termen la Curtea de Apel Constanța la data de 03.04.2024. Pronunțare : Admite recursul. Casează încheierea atacată și trimite cauza instanței de fond pentru continuarea judecării. Termen: 05.12.2024.

15. Dosar nr.2010/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

16. Dosar nr.2011/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A.. Acțiune în anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

17. Dosar nr.2014/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

18. Dosar nr.2018/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

19. Dosar nr.2022/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

20. Dosar nr.2025/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Conexat la dosarul nr.2007/118/2022.

21. Dosar nr.2013/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. Dosarul are termen de pronunțare la data de 10.10.2023. Amână pronunțarea la data de 04.12.2023: Soluție: Respinge cererea de chemare în judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în 30 zile de la comunicarea hotărârii. A fost formulat apel de Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 07.02.2024. Termen: 24.04.2024.

22. Dosar nr.2016/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Cerere de chemare în judecată prin care acționarul Dumitrescu Andrei Sebastian solicită Tribunalului Constanța să dispună anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. În pronunțare. Hotărâre: Respinge ca neîntemeiată cererea formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei

Sebastian în contradictoriu cu pârâta SC Oil Terminal SA. Cu drept de apel ce se depune la Tribunalul Constanța, secția a II-a civilă, în termen de 30 zile de la comunicare. Apel formulat de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian în data de 06.12.2022. La termenul din 05.04.2023 Curtea de Apel Constanța scoate cauza de pe rol și o înaintează către Curtea de Apel București. La termenul din data de 24.11.2023: Pronunțare: Dispune sesizarea Curții Constituționale cu soluționarea excepției de neconstituționalitate a prevederilor art.12 din legea nr.137/2002, prin raportare la art.1 alin.(3) și art.1 alin.(5) din Constituția României, excepție invocată de apelantul-reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian prin notele de ședință formulate la data de 9.11.2023. Respinge, ca nefondat, apelul. Fără cale de atac în ce privește soluția pe excepția de neconstituționalitate și definitivă în ce privește dezlegarea dată apelului.

23. Dosar nr.1483/118/2022 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal S.A. Acțiune în constatarea încetării aplicabilității Hotărârii AGEA nr.4/21.03.2022. La termenul din data de 20.09.2022, prin Hotărârea nr.979/202, Tribunalul Constanța admite excepția inadmisibilității cererii de chemare în judecată. Respinge acțiunea formulată de reclamantul Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu pârâta Oil Terminal S.A. având ca obiect constatarea încetării tuturor efectelor juridice ale Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Oil Terminal SA nr. 4/12.06.2020, ca inadmisibilă. Cu apel în 30 zile de la comunicare. A fost formulat apel. Termen: 26.05.2023. Termen: 10.04.2023 - Soluția pe scurt: Încheiere: la act că, prin încheierea nr.801/04.04.2023 pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție s-a dispus strămutarea judecării cauzei. Scoate cauza de pe rol și dispune înaintarea acesteia către Curtea de Apel București. Fără cale de atac. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței în 10.04.2023. Document: Încheiere finală camera consiliu 5/2023 din 10.04.2023. Soluția pe scurt: Admite apelul. Anulează sentința civilă și trimite cauza pentru continuarea judecării către Tribunalul Călărași. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel București. Document: Hotărâre nr.914/2023 din 09.06.2023. Termen la Tribunalul Călărași: 25.06.2024.

24. Dosar nr.18250/212/2016 aflat spre soluționare la Judecătoria Constanța, reclamant Staar Rating SRL, pârâta Oil Terminal SA, Acțiune în răspundere contractuală 16.411,20 lei, reprezentând indemnizație fixă, 82.056 lei reprezentând indemnizație variabilă, dobânda legală penalizatoare și cheltuieli de judecată. Termen: 04.05.2023 - Pronunțare. S-au depus concluzii scrise în ședință. Amână pronunțarea la data de 19.05.2023. Soluție: Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Staar Rating SRL în contradictoriu pârâta Oil Terminal SA. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.411,20 lei reprezentând indemnizație fixă datorată pentru exercitarea de către reclamantă a funcției de administrator al pârâtei. Respinge capătul de cerere privind obligarea pârâtei la plata indemnizației variabile ca nefondat. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 6.845,71 lei cu titlu de dobândă legală penalizatoare pentru indemnizație fixă aferentă lunilor martie, aprilie, mai și iunie 2016 calculată până la data efectuării expertizei contabile - 07.12.2022. Încuviințează solicitarea expertului de majorare a onorariului cu suma de 1.000 lei și pune în vedere reclamantei să achite diferența onorariu. Obligă pârâta către reclamantă cu titlu de cheltuieli de judecată la plata sumei de 1.283,91 lei reprezentând taxa de timbru aferentă capetelor de cerere ce au fost admise și 2.000 lei – onorariu final raport de expertiză. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, ce se va depune la Judecătoria Constanța. Document: Hotărâre nr.4921/2023 din 19.05.2023. Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 109.597 lei.

25. Dosar nr. 2009/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Acțiune în anularea integrală absolută a Hotărârii AGEA nr.10.03.2023. La termenul din data de 11.10.2023 Pronunțare. Respinge cererea. Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității cererii. Respinge cererea de chemare în judecată, ca inadmisibilă. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel formulat de Dumitrescu în data de 08.02.2024. Termen: 08.05.2024.

26. Dosar nr. 1673/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Dosarul are ca obiect - Plângere împotriva rezoluției directorului ORC 494/10.02.2023. În data de 08.11.2023 - Pronunțare: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Admite excepția lipsei de interes, invocată prin întâmpinare. Respinge plângerea formulată de petentul Dumitrescu Andrei Sebastian în contradictoriu cu intimaii Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța și Oil Terminal SA, ca lipsită de interes. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Nu a fost formulat apel până la data de 17.04.2024.

27. Dosar nr.2872/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Dosarul are ca obiect - Acțiune în anulare a Hotărârii AGEA nr.4/18.04.2023. Termen: 05.03.2024 - pronunțare. Amână pronunțarea la data de 29.03.2024. În temeiul art.413 alin.1 pct.1 din Codul de procedură civilă, suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a cauzelor cu

nr.3656/118/2020, 2007/118/2022 și nr.2013/118/2022 ale Tribunalului Constanța. Cu recurs pe toata durata suspendării.

28. Dosar nr.2730/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Dosarul are ca obiect - Cerere de chemare în judecată prin care se solicită constatare nulitate act - a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.9/20.01.2023.

La termenul din data de 05.10.2023: pronunțare: În baza art.413 alin.1 pct.1 Cod procedură civilă; Suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a cauzelor cu nr.3656/118/2020 și nr.2013/118/2022 ale Tribunalului Constanța. Cu recurs separat pe toată durata suspendării. Recurs formulat la 20.11.2023 de către Oil Terminal SA. La termenul din 13.03.2024, Curtea de Apel Constanța a admis recursul. Casează încheierea civilă recurată și trimite cauza instanței de fond pentru continuarea judecății. Până la data de 17.04.2024 nu are stabilit termen de judecată.

29. Dosar nr.2699/118/2023 aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Dosarul are ca obiect - constatare nulitate act - a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.6/16.01.2023. Termen: 05.12.2023: pronunțare. Amână pronunțarea la data de 18.12.2023 - Soluție: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Admite excepția inadmisibilității. Respinge cererea de chemare în judecată, ca inadmisibilă. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apel formulat în data de 08.02.2024. Termen: 17.04.2024.

30. Dosar nr.521/2/2023 aflat pe rolul Curții de Apel București, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian, pârâta Oil Terminal SA. Dosarul are ca obiect: anularea integrală a deciziei nr.46/17.01.2023 emisă de ASF, capăt principal de cerere neevaluabil în bani; anularea integrală a prospectului simplificat aferent majorării capitalului social cu aport în natură și în numerar al Oil Terminal SA, capăt accesoriu de cerere neevaluabil în bani și obligarea pârâților la plata cheltuielilor de judecată. La termenul din data de 12.02.2024 - pronunțare: Respinge cererea. Soluția pe scurt: Respinge excepțiile inadmisibilității și a lipsei calității procesuale active ca neîntemeiate. Admite excepția lipsei calității procesuale pasive a pârâtului Viorel Sorin Ciutoreanu și respinge în consecință cererea de chemare în judecată împotriva acestuia ca fiind formulată în contradictoriu cu o persoană fără calitate procesuală pasivă. Respinge în rest cererea de chemare în judecată ca neîntemeiată. Obligă reclamantul la plata către pârâta Prime Transaction SA. a sumei de 3.300 lei cu titlu de cheltuieli de judecată (onorariu avocațial). Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Recurs declarat la data de 21.03.2024. Dorarul se află în procedură de regularizare la Înalta Curte de Casație și Justiție.

31. Dosar nr.575/2/2023 aflat pe rolul Curții de Apel București, reclamant Dumitrescu Andrei Sebastian. Dosarul are ca obiect Cerere de suspendare a executării Deciziei ASF nr.46/17.01.2023 până la soluționarea definitivă a dosarului de fond nr.521/2/2023. Termen: 08.02.2023 - Pronunțare. Soluție: Respinge acțiunea introdusă împotriva pârâtului Ciutoreanu Viorel Sorin, ca fiind promovată împotriva unei persoane fără calitate procesuală pasivă. Respinge excepția inadmisibilității acțiunii, ca neîntemeiată. Respinge excepția lipsei calității procesuale active, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare a executării, ca neîntemeiată. Obligă reclamantul la plata către pârâta Prime Transaction SA a sumei de 2.500 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în onorariu avocat. Hotărârea nu este definitivă, ea poate fi atacată cu recurs, în 5 zile de la comunicare. Recurs declarat de Prime Transaction SA și Dumitrescu Andrei Sebastian. La termenul din data de 17.01.2024 pronunțare: Respinge recursul.

4.2 Structura acționariatului

Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare la data de 31.03.2024, potrivit datelor transmise de Depozitarul Central SA București, este următoarea:

Denumirea acționarului	Număr acțiuni	Total valoare nominală	Deținere (%)
STATUL ROMÂN PRIN MINISTERUL ENERGIEI	2.630.258.255	263.025.825,50	87,76%
Persoane Juridice	82.302.599	8.230.259,90	2,75%
Persoane Fizice	284.616.278	28.461.627,80	9,49%
Total capital	2.997.177.132	299.717.713,20	100,00%

Capitalul social subscris și vărsat al OIL TERMINAL înregistrat la 31 martie 2024 este de 299.717.713,20 lei, divizat în 2.997.177.132 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune. Societatea OIL TERMINAL SA este o companie listată la Bursa de Valori București.

4.3 Consiliul de Administrație

Societatea este administrată potrivit sistemului unitar de administrare, conducerea societății fiind asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri, administratori neexecutivi.

În trimestrul I al anului 2024 componența Consiliului de Administrație a fost următoarea:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcție	Durata mandatului în perioada de referință
1.	GHEORGHE Cristian Florin	Președinte Consiliu de Administrație	28.04.2023-27.04.2027
2.	UNGUR Ramona	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
3.	ANDREI Ovidiu Aurelian	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
4.	TEȘLEANU George	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
5.	MICU Ionuț Stelian	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
6.	MIȘA George Silvian	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027
7.	BODU Sebastian Valentin	Administrator Consiliu Administrație	28.04.2023-27.04.2027

Urmare a finalizării procedurii de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011, derulată de Ministerul Energiei, în calitate de Autoritate Publică Tutelară, prin Hotărârea AGOA nr.12/27.04.2023 s-au adoptat următoarele:

- s-a aprobat alegerea în calitate de membri ai Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA, începând cu data 28.04.2023, în conformitate cu prevederile art.29 din OUG nr.109/2011, a următorilor administratori:

- dl. ANDREI Aurelian Ovidiu
- dl. GHEORGHE Cristian Florin
- dna. UNGUR Ramona
- dl. MIȘA George Silvian
- dl. MICU Ionuț Stelian
- dl. TEȘLEANU George
- dl. BODU Sebastian Valentin

- s-a aprobat durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație aleși pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu data de 28.04.2023.

Administratorii aleși prin Hotărârea AGOA nr.12/27.04.2023, întruniți în ședință în data de 28.04.2023, au ales, în conformitate cu prevederile art.18 alin.(5) din actul constitutiv, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, pe dl. Gheorghe Cristian Florin și au stabilit componența comitetelor consultative.

În conformitate cu prevederile art.34 OUG nr.109/2011 modificat prin Legea nr.187/2023, în cadrul ședinței Consiliului de Administrație desfășurată în data de 28.07.2023, administratorii societății au actualizat componența comitetelor consultative ce funcționează în cadrul Consiliului de Administrație, astfel:

- Comitetul de Audit:
UNGUR Ramona – Președinte
TEȘLEANU George – Membru
GHEORGHE Cristian Florin – Membru
- Comitetul de Nominalizare și Remunerare:
ANDREI Aurelian Ovidiu – Președinte
BODU Sebastian Valentin – Membru
MICU Ionuț Stelian – Membru
- Comitetul de Dezvoltare și Strategie
MICU Ionuț Stelian – Președinte
UNGUR Ramona – Membru
MIȘA George Silvian – Membru
- Comitetul de Gestionare Risc

BODU Sebastian Valentin – Președinte
ANDREI Aurelian Ovidiu – Membru
TEȘLEANU George – Membru

La data de 31 martie 2024 nu sunt înregistrate avansuri și credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducerii.

Societatea Oil Terminal la 31 martie 2024 nu face parte dintr-un grup, nu are relații cu filiale sau entități asociate și nu deține participații la alte societăți.

Raport asupra activității de administrare

Pe parcursul celor 3 luni ale anului 2024 au avut loc 8 ședințe ale Consiliului de Administrație, care s-au derulat conform Regulamentului de funcționare aprobat, în baza ordinii de zi transmise administratorilor, cu luarea a 42 de decizii, principalele decizii având ca obiect următoarele:

- Aprobarea Planului de Prestații fizice și valorice pentru anul 2024 și Programului de prestații fizice și valorice pentru anii 2025- 2026;
- Aprobarea demarării demersurilor legale necesare inițierii memorandumului pentru majorarea numericului de personal prognozat pentru a fi bugetat în anul 2024, în conformitate cu prevederile art.73, alin.(2) din Legea bugetului de stat pentru anul 2024 și transmiterii acestuia către Ministerul Energiei;
- Avizarea Raportului privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2023 desfășurată la nivelul Societății OIL TERMINAL SA;
- Avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024;
- Avizarea convocării și a convocatorului Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății, care va avea loc în data de 23(26).02.2024, orele 11:00, cu următoarea ordine de zi:
 1. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024.
- Avizarea propunerii de modificare a Actului constitutiv și transmiterea către AGEA a solicitării de aprobare a modificării Actului constitutiv conform Anexei;
- Avizarea Raportului Procedurii privind identificarea unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum în SP Port și a Notei privind aprobarea demarării negocierilor în vederea constituirii unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum în SP Port Oil Terminal transmiterea spre analiză în ședința AGEA ce va avea loc în data de 28(29).03.2024 solicitându-se:
 - aprobarea demarării negocierilor cu ofertantul clasat pe primul loc în vederea constituirii unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum;
 - mandatarea conducerii administrative și executive în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului, propunere ce va fi transmisă spre aprobare unei AGEA ulterioare.
- Avizarea Notei privind solicitarea aprobării contractării serviciilor juridice în domeniul dreptului comercial transmiterea spre analiză în ședința AGOA ce va avea loc în data de 28(29).03.2024;
- Avizarea actualizării Regulamentului de Organizare și funcționare al Consiliului de Administrație;
- Aprobarea modificării Regulamentului de Organizare și funcționare al Societății Oil Terminal SA, cu aplicabilitate din 01.03.2024.
- Avizarea convocarea și convocatorul Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății, care va avea loc în data de 28(29).03.2024, orele 10:00, cu următoarea ordine de zi:
 1. Aprobarea modificării Actului Constitutiv al Societății Oil Terminal SA, conform propunerilor din Anexa prezentului Convocator AGEA
 2. Aprobarea demarării negocierilor cu Euronova Energies în vederea constituirii unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum. Mandatarea conducerii administrative și executive în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului, propunere ce va fi transmisă spre aprobare unei AGEA ulterioare.
- convocarea și convocatorul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății, care va avea loc în data de 28(29).03.2024, orele 11:00, cu următoarea ordine de zi:
 1. Aprobarea achiziționării de către societate a unor servicii juridice de consultanță, de asistență și/sau reprezentare în domeniul dreptului comercial
- Informare asupra raportului auditorului independent asupra Situațiilor Financiare întocmite la data de 31.12.2023 de către societatea OIL TERMINAL SA.
- Avizarea situațiile financiare anuale, auditate de TRANSILVANIA AUDIT & FISCALITY SRL, la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, întocmite în baza Reglementărilor contabile aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.2844/2016, a Legii Contabilității nr.82/1991

republicată, cu modificările și completările ulterioare, Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), precum și cu alte prevederi legale aplicabile, care cuprind următoarele componente:

- Situația poziției financiare;
 - Situația rezultatului global;
 - Situația modificărilor capitalurilor proprii;
 - Situația fluxurilor de trezorerie;
 - Note la situațiile financiare.
- Avizarea Raportului Semestrului II 2023 asupra activității de administrare, întocmit în conformitate cu prevederile art.55 alin.(1) din OUG nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice
- Avizarea Raportului Consiliului de Administrație al Societății Oil Terminal SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, 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
- Avizarea propunerii repartizării profitului net aferent exercițiului financiar 2023 în valoare de 15.359.625, astfel:
- | | |
|---|---------------|
| • Rezerva legală: | 881.330 lei |
| • Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: | 3.809.686 lei |
| • Participarea salariaților la profit: | 1.066.861 lei |
| • Dividende acționari 90%: | 9.601.748 lei |
| • Sursa proprie de finanțare: | 0 lei |
- Avizarea propunerii privind stabilirea dividendului brut pe acțiuni aferent exercițiului financiar 2023, pe baza situațiilor financiare anuale auditate întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aferente anului financiar încheiat la 31.12.2023, în valoare de 0,00320360 lei/acțiune, a datei de 10.06.2024, ca data a plății dividendelor către acționari și supunerii aprobării AGA, mandatarea Consiliului de Administrație pentru desemnarea agentului de plată conform cadrului de reglementare aplicabil pentru plata dividendelor. Detaliile privind modalitățile de plată, agentul de plată și documentele suport vor fi comunicate acționarilor înainte de Data Plății prin intermediul unui comunicat de presă și vor fi prezentate Bursei de Valori București și Autorității de Supraveghere Financiară printr-un raport curent.
- Avizarea Raportului Anual aferent anului 2023, conform Legii nr.24/2017, a Regulamentului ASF nr.5/2018 și a art.56 din OUG nr.109/2011, inclusiv în formatul de raportare electronic unic (Extensibil Hypertext Markup Language – XHTML) prevăzut la art.1 din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr.7/2021 și la art.3 din Regulamentul delegat (UE) 2018/815 din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului.
- Avizarea 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 2023, întocmit în conformitate cu art.55, alin.(2) din OUG nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice.
- Avizarea raportului Comitetului de nominalizare și remunerare privind evaluarea anuală a administratorilor neexecutivi și menținerea componentei variabile a acestora, conform art.30 alin.7 din OUG nr.109/2011.
- Avizarea rapoartelor de activitate a comitetelor consultative, aferente anului 2023
- Avizarea Notei privind descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în exercitiul financiar 2023 pe baza rapoartelor prezentate, notă ce urmează a fi transmisă spre aprobare către AGOA din 26(29).04.2024.
- Avizarea Raportului de remunerare aferent anului 2023, întocmit în baza prevederilor art.107 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.
- Avizarea convocarea și convocatorul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății, care va avea loc în data de 26(29).04.2024, orele 11:00, cu următoarea ordine de zi:
1. Informare privind Raportul semestrial asupra activității de administrare pentru semestrul II 2023, conform art.55, alin.(1) din OUG nr.109/2011.
 2. Informare privind Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor neexecutivi și directorilor cu mandat aferente exercițiului financiar 2023 conform art.55 alin.(2) din OUG nr.109/2011.
 3. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare 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 independent.

4. Aprobarea repartizării profitului net aferent exercițiului financiar 2023 în valoare de 15.359.625 lei, astfel:
 - Rezerva legală: 881.330 lei
 - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 3.809.686 lei
 - Participarea salariaților la profit: 1.066.861 lei
 - Dividende acționari 90%: 9.601.748 lei
 - Sursa proprie de finanțare: 0 lei
5. Stabilirea valorii dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00320360 lei/acțiune.
6. Stabilirea datei de 10.06.2024 ca dată a plății dividendelor către acționari.
7. 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. Modalitatea de plată a dividendelor va fi adusă la cunoștința acționarilor înainte de data începerii efectuării plății.
8. Aprobarea raportului financiar anual al exercițiului financiar 2023 întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017 și Regulamentul ASF nr.5/2018 și a art.56 din OUG nr.109/2011, inclusiv în formatul de raportare electronic unic (Extensibil Hypertext Markup Language – XHTML) prevăzut la art.1 din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr.7/2021 și la art.3 din Regulamentul delegat (UE) 2018/815 din 17 decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului.
9. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2023.
10. Evaluarea anuală a activității administratorilor neexecutivi conform prevederilor art.30 alin.(7) din OUG nr.109/2011. Aprobarea menținerii cuantumului componente variabile a acestora așa cum a fost aprobat prin Hot. AGOA nr.13/28.08.2023.
11. Aprobarea raportului de remunerare întocmit în conformitate cu art.107 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

Indicatorii cheie de performanță realizați la Trim. I 2024
ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI

Indicatori de performanță					Valoare realizată Trim. I 2024	Valorile țintă pentru ICP
Denumire indicator	Temei legal / Categorii	Pon dere %	Instrument de verificare	An 2024		
INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANȚĂ						
20%						
1	Rata cheltuielilor de capital <u>Măsoară:</u> cât de mult investește societatea în active fixe pentru a-și susține sau dezvoltat afacerea <u>Formulă:</u> (Cheltuieli de capital/Total active)*100	OUG 109/2011 Art.4 ⁷ alin.(2) lit.a) Categorii: Politica de investiții	4	Programul anual de investiții, dotări și sursele de finanțare, Anexa nr.4 la BVC aprobat de AGA, conform OMFP nr.3818/2019	$\frac{11.894.684}{847.554.340} * 100 = 1,40\%$	≥2%
2	Rata de lichiditate curentă <u>Măsoară:</u> capacitatea societății de a achita datoriile pe termen scurt de până la 1 an <u>Formulă:</u> (Active curente/Datorii curente)*100	OUG 109/2011 Art.4 ⁷ alin. (2) lit.b) Categori: Finanțare a	4	Situații financiare anuale auditate- Situația poziției financiare	$\frac{102.780.892}{58.561.156} * 100 = 175,51\%$	≥85%
3	Rata de rotație a activelor (zile) <u>Măsoară:</u> volumul necesar de active	OUG 109/2011 Art.4 ⁷ alin. (2) lit.c)	4	Situații financiare anuale auditate- Situația poziției financiare	$\frac{847.554.340}{112.567.552} * 91 = 685$ zile	≤ 1.350 zile

	<p>pentru a genera venituri și cât de eficientă este o societate în utilizarea activelor sale pentru a genera venituri</p> <p><u>Formula:</u> (Total active/Cifra de afaceri netă)*365</p>	<p>Categoria :Operațiuni</p>		<p>Execuția bugetară anuală-Anexa nr.1</p>		
4	<p>Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)</p> <p><u>Măsoară:</u> valoarea profitului net pe care o societate îl generează în raport cu valoarea capitalului propriu</p> <p><u>Formula:</u> (Profit net/Valoarea capitalului propriu)*100</p>	<p>OUG 109/2011 Art.4⁷ alin.(2) lit.d)</p> <p>Categoria :Rentabilitate</p>	4	<p>Situații financiare anuale auditate-Situația poziției financiare</p> <p>Execuția bugetară anuală-Anexa nr.1</p>	$\frac{28.437.408}{593.042.203} * 100 = 4,80\%$	≥1,2%
5	<p>Rata de plată a dividendelor</p> <p><u>Măsoară:</u> dividendele plătite acționarilor în raport cu profitul net al societății</p> <p><u>Formula:</u> (Dividende plătite/Profit net)*100</p>	<p>OUG 109/2011 Art.4⁷ alin.(2) lit.e)</p> <p>Categoria :Rata de distribuție a profitului sub formă de dividende</p>	4	<p>Situațiile financiare anuale auditate – Note la situații financiare</p> <p>Execuția bugetară anuală – Anexa nr.1</p>		≥40%
INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ȘI NECOMERCIALI						
Indicatori operaționali			20%			
6	<p>Consum tehnologic specific la motorină</p> <p><u>Măsoară:</u> cantitatea de motorină aferentă pierderilor tehnologice cauzate de operațiunile de manipulare, depozitare și condiționare în/din instalațiile terminalului petrolier, pierderi justificate prin formule de calcul specifice reglementate legal, ținând seama de caracteristicile fizico-chimice ale motorinei.</p> <p><u>Formula:</u> (consum realizat/cantitate motorină livrată)*100</p>		10	<p>Raportul anual de activitate al Directorului tehnic</p>	$\frac{301.976}{206.634.987} * 100 = 0,1461\%$	≤0,36%
7	<p>Rata cadrelor superioare de conducere de sex feminin</p> <p><u>Măsoară:</u> nr de femei care ocupă poziții de conducere superioare</p> <p><u>Formula:</u> (Nr. cadrelor superioare de conducere de sex</p>		10	<p>Raportul de activitate trimestrial al Serv. Resurse Umane</p>	$\frac{19}{37} * 100 = 51,35\%$	≥30%

	feminin/Nr. de cadre superioare de conducere)*100					
Indicatori de guvernanta		60%				
8	Implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial (SCIM) <u>Măsoară:</u> gradul de implementare a prevederilor OSSG nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al societății <u>Formula:</u> (Măsuri realizate în termen /Măsuri propuse)*100		15	Programul de dezvoltare a SCIM; Raportul anual privind autoevaluarea SCIM elaborat conform prevederi OSSG	$\frac{99}{99} * 100 = 100\%$	≥80%
9	Gradul de transparență în materie de raportare financiară și de guvernanta corporativă <u>Măsoară:</u> nivelul de transparență instituțională <u>Formula:</u> (nr. cerințe raportate) / (nr. cerințe de raportat cf calendar financiar + nr. cerințe de raportat cf art.51 OUG 109/2011)*100		20	Rapoarte curente și Comunicate către BVB și ASF și site societate	$\frac{26}{1 + 25} * 100 = 100\%$	100%
10	Rata de participare la reuniunile consiliului de administrație <u>Măsoară:</u> participarea administratorilor neexecutivi la toate ședințele consiliului de administrație pentru buna funcționare a acestuia. <u>Formula:</u> ($\sum N_i$ Nr de participanți la ședințele CA) / Nr total de membri ai CA * N_t Unde N_t = Nr. de ședințe CA		15	Procesul verbal al reuniunilor (ședințelor) Consiliului de Administrație	$\frac{8 * 7}{8 * 7} * 100 = 100\%$	≥90%
11	Monitorizarea performanței conducerii executive <u>Măsoară:</u> modalitatea de îndeplinire a obligațiilor din contractele de mandat și Planul de administrare <u>Formula:</u> (Rapoarte elaborate /rapoarte de elaborat)*100		10	Raportul trimestrial de activitate al directorului general și directorului financiar	$\frac{2}{2} * 100 = 100\%$	100%

4.4 Conducerea executivă

Conducerea executivă a Societății Oil Terminal SA în trimestrul I 2024:

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

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.72/19.06.2023, în conformitate cu prevederile art.35 din OUG nr.109/2011 s-a delegat conducerea societății și s-a numit în calitate de director general al societății, dl Viorel Sorin CIUTUREANU, și s-a stabilit durata mandatului directorului general la 4 ani, începând cu 20.06.2023 până la data de 20.06.2027.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.73/19.06.2023 s-a numit, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, în calitate de director financiar al societății, dna Adriana Frangu, și s-a stabilit durata mandatului directorului financiar la 4 ani, începând cu 20.06.2023 până la data de 20.06.2027.

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

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

Indicatorii cheie de performanță realizați la Trim. I 2024 DIRECTORI CU CONTRACT DE MANDAT

Indicatori de performanță					Valoare realizată Trim. I 2024 (cumulat)	Valorile țintă pentru ICP
Denumire indicator	Temei legal / Categorie	Pondere %	Instrument de verificare	An 2024		
INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANȚĂ						
50%						
1	Rata realizării valorice a planului de investiții anual <u>Măsoară:</u> gradul de realizare valorică a planului de investiții comparativ cu nivelul valoric aprobat aprobat <u>Formulă:</u> (Valoarea investițiilor realizate/Valoarea investițiilor aprobate) * 100	HG 722/2016 Categorie: Investiții	10	Programul anual de investiții, dotări și sursele de finanțare, Anexa nr.4 la BVC aprobat de AGA, conform OMFP nr.3818/2019	$\frac{14.095.008}{12.848.262} * 100$ = 109,70%	100%
2	Rata de lichiditate imediată (Test Acid) <u>Măsoară:</u> capacitatea societății de a achita datoriile pe termen scurt de până la 1 an, după ce a fost dedusă valoarea stocurilor din Activele circulante. Arată că există suficient flux de numerar pentru a achita datoriile	OUG 109/2011 Art.47 alin.(2) lit.b) Categorie: Finanțarea	10	Situații financiare anuale auditate- Situația poziției financiare	$\frac{(102.780.892 - 1.830.340)}{58.561.156} * 100$ = 172,38%	≥75%

	Formula: [(Active circulante-Stocuri)/ Datorii curente]*100					
3	Rata solvabilității patrimoniale Măsoară: capacitatea societății de a-și desfășura operațiunile și de a-și putea achita datoriile pe termen mediu și lung generate de contracte anterioare, de desfășurarea obiectului de activitate sau de impozite, taxe și contribuții fiscale. Formula: (Capital propriu/Total pasive)*100	HG 722/2016 Categorie: Datorii	10	Situații financiare anuale auditate-Situația poziției financiare	$\frac{593.042.203}{847.554.340} * 100 = 69,97\%$	≥65%
4	EBITDA Măsoară: profitul înainte de a scădea amortizarea, dobânzile și cheltuielile cu impozitul pe profit, având un rol de indicator de management financiar. Formula: (EBITDA realizat / EBITDA planificat) x 100, Unde EBITDA = (Profit operațional + Deprecierea activelor imobilizate + Ajustări cu provizioanele)	HG 722/2016 Categorie: Venituri	10	Execuția bugetară anuală-Anexa nr.2	$\frac{41.189}{14.358} * 100 = 286,87\%$	≥95%
5	Plăți restante Măsoară: sume datorate și neachitate de societate care au depășit termenul de plată prevăzut de actele normative, de contract/factură sau în alte temeuri Formula: Plăți restante aprobate/Plăți restante realizate	HG 722/2016 Categorie: Flux de numerar	10	Execuție bugetară anuală, Anexa nr.1; Raportare S1001 prevăzută de OMFP nr.2873/2016	Zero lei	Zero lei
INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI și NECOMERCIALI						
Indicatori operaționali			25%			
6	Scorul satisfacției clienților Măsoară: modalitatea prin care clienții percep calitatea serviciilor prestate de societate		10	Raportul anual de evaluare a satisfacției clienților	Se raportează semestrial	≥80%

	Formula: (suma gradelor de satisfacție a clienților/nr. de clienți)*100					
7	<p>Indice de analiza a solicitărilor de prestații</p> <p><u>Măsoară:</u> modalitatea în care societatea analizează solicitările de prestații primite de la potențialii clienți</p> <p><u>Formulă:</u> (Număr cereri client analizate/Nr total de cereri primite lunar) * 100</p> <p>Unde</p> <p>Nr total de cereri = cereri clienți noi + cereri clienți cu contract, dar care au solicitări de suplimentare prestație (solicitări pentru care se vor elabora (Acte Adiționale)</p>	5	Raportul de analiză lunară întocmit de Serv. Marketing-Comercial/Registrul evidență cereri client/Formular specific de analiză cerere client	$\frac{42}{43} * 100 = 97,67\%$	≥95%	
8	<p>Indicele calității serviciului prestat</p> <p><u>Măsoară:</u> calitatea serviciului prestat în raport cu planurile de operații întocmite în baza comenzilor clienților</p> <p><u>Formulă:</u> (nr. de operațiuni conform executate/nr. de operațiuni planificate)*100</p>	5	Raport de analiză al Serv. Managementul Calității	$\frac{1393}{1393} * 100 = 100\%$	≥98%	
9	<p>Gradul de instruire anual al personalului operational</p> <p><u>Măsoară:</u> gradul anual de instruire al personalului operational.</p> <p><u>Formula:</u> (Număr personal operațional instruit / Număr personal operațional)*100</p>	5	Raportul de activitate semestrial al Serv.Resurse Umane	$\frac{701}{722} * 100 = 97,09\%$	>90%	
Indicatori de guvernanță		25%				
11	<p>Managementul riscului</p> <p><u>Măsoară:</u> identificarea și gestionarea profilului de risc al societății</p> <p><u>Formula:</u> (Nr.riscuri de nivel tolerabil / Nr.riscuri identificate</p>	5	Raport anual asupra managementul riscului elaborat conform OSSG	$\frac{99}{115} * 100 = 86,09\%$	≥80%	

	conform Registrul riscuri la nivel de societate) * 100					
12	Gradul de transparență în materie de raportare financiară și de guvernanta corporativă <u>Măsoară:</u> nivelul de transparență instituțională <u>Formula:</u> (nr. cerințe raportate / (nr. cerințe de raportat cf calendar financiar + nr.cerințe de raportat cf art.51 OUG 109/2011))*100		20	Rapoarte curente și Comunicate către BVB și ASF și site societate	$\frac{26}{1 + 25} * 100 = 100\%$	100%

4.5 Evenimente semnificative în perioada ianuarie-martie 2024

Pe parcursul celor 3 luni ale anului 2024, în cadrul societății au avut loc următoarele evenimente semnificative:

I. Autorizația de antrepozit fiscal - actualizarea cuantumului garanției

În data de 18.01.2024 Ministerul Finanțelor, Direcția Regională vamală București a transmis decizia nr.16/18.01.2024 prin care s-a stabilit cuantumul garanției actualizată pentru autorizația de antrepozit fiscal pentru depozitare benzină la valoarea de 34.212.379 lei, față de valoarea anterioară de 53.666.067 lei, stabilită prin decizia nr.33/17.02.2023.

Având în vedere Decizia nr.15/28.02.2019 a Comisiei Regionale pentru autorizarea operatorilor de produse supuse accizelor armonizate Galați, decizie prin care Societatea Oil Terminal SA beneficiază de o reducere de 75% din valoarea garanției, garanția actualizată pe care trebuie să o asigure Oil Terminal pentru antrepozitul fiscal este de 8.553.094,76 lei. Termenul de constituire a garanției este de 30 de zile lucrătoare de la data comunicării deciziei.

Menționăm că în data de 20.02.2024 s-a semnat Amendamentul nr.8 la Scrisoarea de Garanție Bancară nr.G084724/832 prin care valoarea scrisorii de garanție se diminuează cu suma de 4.863.422 RON, noua valoare garantată fiind de 8.553.094,76 RON, cu prelungirea termenului de valabilitate până la data de 28.02.2027.

II. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor din data de 22.01.2024:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.1/22.01.2024 s-a adoptat:
 - aprobarea structurii de garanții (a cărei valoare nu depășește 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele) aferentă creditului de investiții pe termen lung în valoare de 120.955.930,28 lei (fără TVA).
- Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor (AGEA) nr.1/22.01.2024 s-a adoptat:
 - aprobarea contractării unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 120.955.930,28 lei (fără TVA), pentru:
 - Construire rezervor 30P din SP Port, capacitate 10.000 mc
 - Modernizare rezervor T29S, capacitate actuală 50.000 mc
 - Modernizare rezervor T26S, capacitate actuală 31.500 mc.

III. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor din data de 23.02.2024:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.2/23.02.2024 s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024.

IV. Identificarea unui parteneriat pentru construirea unui terminal de bitum

Societatea OIL TERMINAL SA informează acționarii că a fost finalizată evaluarea ofertelor depuse.

Până la termenul limită de 20.12.2023, au depus oferte 7 firme din 8 înscrise, respectiv: 1) Socar Petroleum S.A, 2) Takida Terminal S.R.L., 3) Frial S.A., 4) OMV Petrom S.A., 5) Vitaro Energy S.R.L, 6) Trafigura Pte Ltd, 7) Euronova Energies S.A.

În ședința din data de 23.02.2024 Consiliul de Administrație a avizat Raportul procedurii întocmit de către Comisia de evaluare și a convocat ședința AGEA ce va avea loc în data de 28(29).03.2024 solicitând:

- aprobarea demarării negocierilor cu ofertantul clasat pe primul loc (Euronova Energies S.A.) în vederea constituirii unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum.
- mandatarea conducerii administrative și executive în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului, propunere ce va fi transmisă spre aprobare unei AGEA ulterioare.

V. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor din data de 28.03.2024:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.3/28.03.2024 s-au adoptat:
 - aprobarea achiziționării de către societate a unor servicii juridice de consultanță, de asistență și/sau reprezentare pentru realizarea parteneriatului privind construirea unui terminal de bitum;
 - aprobarea achiziționării de către societate a unor servicii juridice de consultanță, de asistență și/sau reprezentare în domeniul dreptului vamal și în materia dreptului concurenței.
- Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor (AGEA) nr.2/28.03.2024 s-a aprobat actualizarea Actului Constitutiv al Societății Oil Terminal SA.
- Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor (AGEA) nr.3/28.03.2024 s-au adoptat:
 - s-a aprobat demararea negocierilor cu Euronova Energies în vederea constituirii unui parteneriat pentru construcția unui terminal de bitum;
 - s-a aprobat mandatarea conducerii administrative și executive în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului, propunere ce va fi transmisă spre aprobare unei AGEA ulterioare.

VI. În perioada ianuarie - martie 2024 s-a modificat întreaga documentație a Sistemului de Management, deoarece începând cu 01.01.2024 s-a aprobat o nouă organigramă. Astfel, toate atribuțiunile și responsabilitățile s-au actualizat în conformitate cu noua organizare. Modificarea de organizare a implicat de asemenea refacerea documentației implicit pentru Laboratoarele de încercări produse petroliere și susținerea acestora la RENAR pentru obținerea Certificatelor pentru încercările Acreditate, conform noii organizări. S-a modificat documentația pentru Laboratorul de Metrologie. Deși s-a obținut Autorizația de Verificare metrologică pentru volume, urmează să se desfășoare un audit de urmărire în luna mai sau iunie, pentru a se confirma adaptarea documentelor la cerințele actuale. Ca urmare a modificării Standardului SR ISO 45001:2018 în varianta SE EN ISO 45001:2023, întreaga documentație a Sistemului s-a revizuit la cerințele noului Standard.

4.6 Evenimente ulterioare perioadei de 3 luni încheiată la 31 martie 2024

I. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor din data de 26.04.2024:

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.4/26.04.2024 s-au adoptat:
 - s-a luat act de informarea privind Raportul semestrial asupra activității de administrare pentru Semestrul II 2023, 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 2023, conform art.55, alin.(2) din OUG nr.109/2011.
- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.5/26.04.2024 s-au adoptat:
 - s-au aprobat situațiile financiare aferente anului 2023, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare 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 independent;
 - s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2023 în valoare de 15.359.625 lei, astfel:

• Rezerva legală:	881.330 lei
• Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege:	3.809.686 lei
• Participarea salariaților la profit:	1.066.861 lei
• Dividende acționari 90%:	9.601.748 lei
• Sursa proprie de finanțare:	0 lei
 - s-a aprobat stabilirea valorii dividendului brut propus a se acorda acționarilor în cuantum de 0,00320360 lei/ acțiune;
 - s-a aprobat stabilirea datei de 10.06.2024 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. 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 2023, întocmit în conformitate cu Legea nr.24/2017 și Regulamentul ASF nr.5/2018 și a art.56 din OUG nr.109/2011, inclusiv în formatul de raportare electronic unic (Extensibil Hypertext Markup Language - XHTML), prevăzut la art.1 din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr.7/2021 și la art.3 din Regulamentul delegat (UE) 2018/815 din 17decembrie 2018 de completare a Directivei 2004/109/CE a Parlamentului European și a Consiliului;

- s-a aprobat descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2023.

- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.6/26.04.2024 s-a aprobat acordarea componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi pentru anul 2023 în cuantumul aprobat prin Hotărârea AGOA nr.13/28.08.2023, ca urmare a evaluării anuale a activității administratorilor, conform prevederilor OUG nr.109/2011, art.30, alin.(7).
- Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) nr.7/26.04.2024 s-a aprobat Raportul de remunerare întocmit în conformitate cu art.107 din Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

II. În perioada 22-26.04.2024 a fost planificată perioada de desfășurare a Auditului Extern pentru Recertificarea Sistemului de Management în conformitate cu cerințele Standardului SR EN ISO 9001:2015 și efectuarea Auditului de Supraveghere nr.2, pentru menținerea certificării în conformitate cu cerințele Standardului SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2023.

4.7 Prezentarea Situațiilor Financiare interimare simplificate

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2024 și pentru perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2024 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 2023.

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 31.03.2024 și pentru perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2024 incluse în acest raport au fost revizuite de către auditorul financiar Transilvania Audit & Fiscality, care a întocmit un Raport de revizuire a situațiilor financiare interimare simplificate la data de 31.03.2024.

5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

5.1 Tranzacții cu entități deținute de stat

În trimestrul I 2024, Societatea a derulat tranzacții cu entități deținute de stat (indiferent de cota de participație), facturate în perioada 01.01.2024-31.03.2024, în baza contractelor încheiate în anul curent sau în perioada precedentă, după cum urmează:

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2023	Vânzări în perioada 01.01.- 31.03.2024	Decontări în perioada 01.01.- 31.03.2024	Sume nedecontate la 31 martie 2024
Agencia Română de Salvare a Vieții Omenesți pe Mare	109.025	170.213	144.581	134.657
ANRSPS UT 515	223.183	431.855	655.038	-
Chimcomplex	860.904	2.089.995	2.191.156	759.743
Conpet	-	59.976	59.976	-
C.N. Căi Ferate CFR	13.818	27.642	34.599	6.861
OMV Petrom	7.885.990	24.377.440	24.122.037	8.141.393
Rompetrol Rafinare	316.077	426.460	742.537	-
S.N.T.F.M. - CFR Marfă SA	11.118	13.735	17.707	7.146
Societatea Națională de Radiocomunicații	322	7.598	7.594	326
UM 02133 Farul Roșu - Direcția Hidrografică Maritimă	22.665	59.206	67.130	14.741
TOTAL	9.443.102	27.664.120	28.042.355	9.064.867

Furnizor	Sume nedecontate la 31 decembrie 2023	Achiziții în perioada 01.01-31.03.2024	Decontări în perioada 01.01-31.03.2024	Sume nedecontate la 31 martie 2024
Administrația Națională Apele Române -Administrația Bazinală de Apă Dobrogea Litoral	-	3.813	3.813	-
Agenția Națională de Cadastru și Publicitate Imobiliară	-	545	545	-
Agenția Națională pentru Resurse Minerale	-	6.384	6.384	-
Asociația de Acreditare din România - RENAR	503	-	503	-
Asociația de Standardizare din România	-	13.769	13.769	-
Autoritatea De Siguranță Feroviară Română	1.165	70.023	70.202	986
Autoritatea Feroviară Română - AFER	-	5.970	5.970	-
Autoritatea Navală Română	-	19.900	517	19.383
Autoritatea Rutieră Română - ARR	-	476	476	-
Biroul Român de Metrologie Legală	-	2.332	2.332	-
Bursa de Valori	-	40.439	40.439	-
C.N.Căi Ferate CFR	8.269	24.900	25.097	8.072
Camera de Comerț și Industrie a României	-	31.251	31.251	-
Camera de Comerț, Industrie, Navigație și Agricultură	-	5.000	5.000	-
Centrul Național de Calificare și Instruire Feroviară - CENAFER	2.190	1.080	3.270	-
Ceronav	-	3.231	3.231	-
Compania Națională Administrația Porturilor Maritime	77.276	1.415.115	1.403.242	89.149
Compania Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR	-	8.061	8.061	-
Compania Nationala pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor Sub Presiune - CNCIR	14.570	2.331	16.249	652
Compania Poșta Română	-	533	533	-
Depozitarul Central	127	6.591	5.752	966
Engie România	1.676.342	1.726.868	2.614.322	788.888
INCD Insemex	-	5.236	5.236	-
Inspectoratul Județean în Construcții Constanța	-	294.457	294.457	-
Institutul pentru tehnologii avansate	-	4.888	4.888	-
Iprochim	-	1.178	1.178	-
Monitorul Oficial	-	9.224	9.224	-
Oficiul de cadastru și publicitate imobiliară	-	305	305	-
Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța	-	862	862	-
Primăria Municipiului Constanța	-	1.128.036	1.128.036	-
Raja	69.360	397.888	307.441	159.807
RNP Romsilva D.C.E.A.C.	17.553	-	17.553	-
Rompetrol Downstream	24.783	183.731	152.288	56.226
Serviciul Public de Impozite, Taxe și alte Venituri	-	25	25	-
Telecomunicații CFR	-	2.753	2.753	-
TOTAL	1.892.138	5.417.195	6.185.204	1.124.129

5.2. Tranzacții conform Ordin Ministru delegat pentru energie nr.704/18.08.2014

Tranzacțiile sunt prezentate conform prevederilor OM nr.704/2014 și 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 01.01.2024-31.03.2024.

Achizițiile se desfășoară în conformitate cu Regulamentul Intern de Achiziții.

Situația aferentă perioadei 01.01.2024-31.03.2024 se prezintă astfel:

Trimestrul I

Nr. crt.	Nr. Contract	Denumire	CPV	Operator economic	Valoare contract (lei fără TVA)	Tip contract
1	467 / 16.01.2024	Obținere autorizație de construire pentru obiectivul de investiții : Modernizare rezervor T29S – secția platforma sud	79941000-2 Servicii de taxare	Primăria Municipiului Constanta	606.532,41 lei	Servicii
2	08 / 27 / 01.02.2024	Reparații planificate, accidentale și întreținere locomotive aparținând Oil Terminal S.A. Constanta	50221000-0 Servicii de reparare și de întreținere a locomotivelor	Romania Euroest S.A.	Preturi unitare - valoare estimată a contractului este de 3,080,394.00 lei	Contract de servicii
3	20 / 52 / 20.02.2024	Instalație de încărcare pacura în cisterne CF linia 1 - secția platforma sud (execuție)	45231112-3 Instalare de conducte	Talpac S.R.L.	11.699.909,75 lei	Contract de lucrări
4	25 / 60 / 22.02.2024	Reparație conductă titei CT2 între radacina D69 și radacina D75	45231113-0 Lucrări de înlocuire a conductelor	Top Oil Inter S.R.L.	2.643.009,41 lei	Contract de lucrări
5	28 / 63 / 26.02.2024	Modernizare rezervor T29 din secția platforma sud (execuție)	45247270-3 Lucrări de construcții de rezervoare	Argenta S.R.L.	55.258.396,00 lei	Contract de lucrări
6	29 / 64 / 26.02.2024	Modernizare rezervor T26 din secția platforma sud (execuție)	45247270-3 Lucrări de construcții de rezervoare	Socum Trans S.R.L.	41.652.034,50 lei	Contract de lucrări
7	30 / 65 / 26.02.2024	Construire rezervor 30P - secția platforma port (proiect și execuție)	79930000-2 Servicii de proiectare specializată 45247270-3 Lucrări de construcții de rezervoare	Argenta S.R.L.	18.547.420,17 lei	Contract de lucrări
8	34 / 77 / 05.03.2024	Curățare rezervoare 764N, 765N, 6UN, 7UN, 2T,3T,4T,5T,6T,7T,8T,9T, 10T,15T,16T,18T,19T și 20T- secție platforma nord	90913200-2 Servicii de curățare a rezervoarelor	Oil Depol Service S.R.L.	6.103.803,34 lei	Contract de servicii
9	44 / 90 / 19.03.2024	Reparație colector DN 300 Metanol linia 10-11 și conductă de legătură la casa pompe Chimice - secția platforma port	45231113-0 Lucrări de înlocuire a conductelor	Socum Trans S.R.L.	2.502.310,43 lei	Contract de lucrări
10	46 / 93 / 21.03.2024 (2024021510)	Credit de investiții pe termen lung în valoare de 96.910.430,50 lei (TVA inclus) pentru obiectivul de investiții: Modernizare rezervor T26 și Modernizare rezervor T29 - secția platforma sud	66113000-5(3) Servicii de acordare de credit	Banca Comercială Română S.A.	58.407.530,52 lei	Contract de servicii
11	48 / 95 / 21.03.2024 (2024021509)	Credit de investiții pe termen lung în valoare de 18.547.420,17 lei (TVA inclus) pentru obiectivul de investiții: Construire rezervor 30P capacitate 10.000 mc - secția platforma port	66113000-5(3) Servicii de acordare de credit	Banca Comercială Română S.A.	11.326.412,81	Contract de servicii

12	53 / 102 / 25.03.2024	Reparatie alee de acces Dana 70-72 - sectie platforma port	45233142-6 Lucrari de reparare a drumurilor	Daf Trans 2000 S.R.L.	5.781.321,58 lei	Contract de lucrari
13	55 / 114 / 27.03.2024	Reparatie alee de acces Dana 73-76 - sectie platforma port	45233142-6 Lucrari de reparare a drumurilor	Consartfan S.R.L.	4.810.037,29 lei	Contract de lucrari

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

5.3.1 Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau o societate controlată de aceștia, conform art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare:

Consiliul de Administrație al Societății Oil Terminal SA în conformitate cu art.52 alin.(3) litera a) din OUG nr.109/2011, informează acționarii asupra oricărei tranzacții încheiate cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, prin punerea la dispoziția acționarilor a documentelor ce reflectă datele și informațiile esențiale și semnificative în legătură cu acele tranzacții.

Tranzacțiile sunt raportate indiferent de sumă.
Perioada tranzacțiilor 01.01.2024 – 31.03.2024
Tranzacții supuse obligației de informare AGA

5.3.1.1 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 Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	09 / 04.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru 41 de autoturisme, valabile de la data 01.01.2024, pentru o perioada de 9 luni	21.546,73	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
2	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	10 / 04.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru 9 autospeciale PSI valabile de la data de 01.01.2024 pentru o perioada de 9 luni	81,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
3	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	14 / 04.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru autovehicule SERME pentru perioada 01.01.2024-30.09.2024	23.953,96	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
4	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	288 / 12.01.2024	Comanda	Acordare vize anuale pentru lucuratorii portuari pentru anul 2024	1.146,75	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
5	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	507 / 17.01.2024	Comanda	Buletin informativ al navelor pentru anul 2024	1.120,05	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
6	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	944 / 23.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru autovehicul Genesis B 963 WTX	525,53	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
7	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	1546 / 06.02.2024	Comanda	Diferenta de plata pentru eliberare rovinieta pe o perioada 1 an pentru autoutilitara opel movano cu nr. Inmatriculare CT 42 SRM	0,15	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
8	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	1588 / 07.02.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru 13 autovehicule si o schimbare de permis	338,94	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
9	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	1971 / 15.02.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta	135,95	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul

10	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	2284 / 22.02.2024	Decont	Modificare autorizatie libera trecere Portul Constanta pentru autovidanja CT33SMR	10,81	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 16.02.2024	Nu este cazul
11	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	2513 / 27.02.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru tractor	495,11	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
12	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	2625 / 29.02.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru 3 autovehicule si schimbare 5 permise	113,83	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
13	Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime SA Constanta	3129 / 11.03.2024	Comanda	Eliberare autorizatie libera trecere portul Constanta pentru 5 autovehicule	68,21	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
14	Compania Nationala de Administrare a infrastructurii Rutiere SA-CNAIR SA Bucuresti	1074 / 26.01.2024	Comanda	Eliberare rovinietă pentru o perioada de 1 an pentru Opel Movano autoutilitara CT 42 SRM	477,63	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in data de 01.02.2024	Nu este cazul
15	Compania Nationala de Administrare a infrastructurii Rutiere SA-CNAIR SA Bucuresti	2127 / 20.02.2024	Comanda	Eliberare rovinietă pe o perioada de 1 an pentru Dacia LOGAN – autoturism – CT 06 WXZ	139,35	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 7 zile	Nu este cazul
16	Compania Nationala de Administrare a infrastructurii Rutiere SA-CNAIR SA Bucuresti	2130 / 20.02.2024	Comanda	Eliberare rovinietă pe o perioada de 1 an pentru ROMPRIM – autospeciala – CT 10 FOC	3.583,37	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
17	Compania Nationala de Administrare a infrastructurii Rutiere SA-CNAIR SA Bucuresti	2268 / 22.02.2024	Comanda	Inspectie tehnica utilizare recipient aer compresor Ingersoll Rand din sectia platforma sud	548,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
18	Compania Nationala de Cai Ferate CFR SA Bucuresti	03.01.2024	AA 4	Prelungire valabilitate conventie nr. 188/504/18.12.2019 acces pe infrastructura feroviara publica cu CNCFR	0,00	Nu este cazul	Nu este cazul	01.01.2024 - 31.12.2024	Nu este cazul
19	Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii-ANCOM	3811 / 26.03.2024	Comanda	Utilizarea spectrului de frecvente radio pentru serviciul maritim, trimestrul I 2024	418,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul

20	Administratia Fondului de Mediu	596 / 18.01.2024	Comanda	Emitere a declarației privind obligațiile la fondul pentru mediu" în vederea achitării taxei aferentă lunii decembrie 2024	12,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in data de 22.01.2024	Nu este cazul
21	Administratia Fondului de Mediu	2165 / 20.02.2024	Comanda	Contributie datorata la fondul de mediu aferenta lunii ianuarie 2024	17,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
22	Administratia Fondului de Mediu	4915 / 19.04.2024	Comanda	Contributie datorata la fondul de mediu aferenta luii martie 2024	28,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
23	Agentia pentru Protectia Mediului	323 / 15.01.2024	Comanda	Notificare initiala mediu, pentru proiectul desfiintare parc rezervoare Corp B parc rezervoare si constructii deservire amplasat in Judetul Constanta, sectia platforma Nord 2, Corp B	100,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
24	Agentia pentru Protectia Mediului	324 / 15.01.2024	Comanda	Notificare initiala mediu, pentru proiectul desfiintare parc rezervoare Corp A parc rezervoare si constructii deservire amplasat in Judetul Constanta, sectia platforma Nord 2, Corp A	100,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
25	Agentia pentru Protectia Mediului	1465 / 05.02.2024	Comanda	Eliberare acord de mediu pentru proiectul desfiintare parc rezervoare corp B parc rezervoare si constructii deservire amplasat in Judetul Constanta, sectia platforma Nord 2, Corp B	400,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
26	Agentia pentru Protectia Mediului	1466 / 05.02.2024	Comanda	Eliberare acord de mediu pentru proiectul desfiintare parc rezervoare corp A parc rezervoare si constructii deservire amplasat in Judetul Constanta, sectia platforma Nord 2, Corp A	400,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
27	Agentia pentru Protectia Mediului	1870 / 14.02.2024	Comanda	Revizuire autorizatie de mediu pentru sectia platforma sud nr. 504/13.12.2013	250,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
28	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	437 / 16.01.2024	Decont	Extras de carte funciara si ortofotoplan pentru nr cadastral 255591	35,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 15.01.2024	Nu este cazul
29	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	449 / 16.01.2024	Decont	Extras de carte funciara si ortofotoplan pentru nr cadastral 256089	35,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 15.01.2024	Nu este cazul
30	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	608 / 18.01.2024	Comanda	Extras de carte funciara si ortofotoplan pentru nr cadastral 215416	35,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 17.01.2024	Nu este cazul

31	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	678 / 19.01.2024	Comanda	Radiere 2 constructii din cadastrul si cartea funciara aferente lotului 3 in suprafata 12916 mp vand numarul cadastral 214855 situat in Constanta str Caraiman nr. 2 urmare a dezmembrarii acestora	360,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
32	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	934 / 23.01.2024	Decont	Extras de carte funciara si ortofotoplan pentru nr. Cadastral 246756	35,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 23.01.2024	Nu este cazul
33	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	986 / 25.01.2024	Comanda	Radiere 11 constructii din cadrul si cartea funciara aferente imobilului in suprafata de 254417 mp avand numar cadastral 215416 situat in Constanta str Caraiman nr. 2, Depozit Nord 2, Corp A	6.320,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
34	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	1346 / 01.02.2024	Decont	Radiere 30 constructii din cadrul si cartea funciara aferente imobilului in suprafata de 336516 mp, avand numarul cadastral 255591, situat in Constanta, str. Caraiman nr. 2 SP Nord 1, Lotul 1/1.	3.600,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 30.01.2024	Nu este cazul
35	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	1802 / 13.02.2024	Comanda	Radiere constructie remica PCI centru spuma C15 din cadastrul si cartea funciara aferente imobilului in suprafata de 170818 mp avand nr cadastral 238837 situat in constanta str caraiman nr 2 SP NORD, Lot 1/2/2	120,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
36	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	2382 / 23.02.2024	Decont	Eliberare copii document anexa HG834/1991	125,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
37	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	2562 / 28.02.2024	Decont	Extras de carte funciara pentru informare lot nr cadastral 256090	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 28.02.2024	Nu este cazul
38	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	2713 / 04.03.2024	Decont	Copii legalizate documente cadastrale Oil Terminal	220,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 01.03.2024	Nu este cazul
39	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	2714 / 04.03.2024	Decont	Eliberare extras de plan cadastral de pe ortofotoplan si extras de carte funciara actualizat la zi pentru obiectivul de investitii Instalatia de recuperare reziduurii Rampa CF sectie platforma sud	80,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 29.02.2024	Nu este cazul

40	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	3016 / 07.03.2024	Decont	Inscrierea cartilor funciare a autorizatiilor de construire a obiectului de investitii Modernizare rezervor T29S sectie platforma sud	150,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 05.03.2024	Nu este cazul
41	Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	3240 / 13.03.2024	Decont	Radierea constructiilor C109 si C110 amplasate pe lotul nord I lot1/1 in suprafata de 336516 mp, identificat prin nr. cadastral 255591	240,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
42	Autoritatea Rutiera Romana - ARR	264 / 12.01.2024	Comanda	Eliberare copie conforma a licentei de transport marfa pentru vidanja MAN cu numar de inmatriculare AG 16 OUI	260,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
43	Autoritatea Rutiera Romana - ARR	1522 / 06.02.2024	Comanda	Servicii actualizare baza de date-raportarea soferilor in baza de date ARR	41,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
44	Autoritatea Rutiera Romana - ARR	2203 / 21.02.2024	Comanda	Eliberare documente de control interbus pentru transportul rutier public de persoane prin servicii ocazionale in trafic international autobuz SERME	58,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
45	Autoritatea Rutiera Romana - ARR	2258 / 22.02.2024	Comanda	Modificare copie conforma pentru autovidanja MAN CT 33 SRM	117,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
46	Autoritatea Feroviara Romana-ASFR	2276 / 22.02.2024	Comanda	Obtinere autorizatie tehnica a vehiculului feroviar pentru locomotiva 92 53 0 810 737-2	1.989,56	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 3 zile	Nu este cazul
47	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	20 / 04.01.2024	Comanda	Acordare viza periodica pentru autorizatia de exploatare a LFI Oil Terminal S.A.	14.617,68	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
48	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	145 / 10.01.2024	Comanda	Prelungire autorizatie pentru manipularea instalatiilor de telecomunicatii din statii, linie curenta, regulator de circulatie - RC pentru 12 persoane	6.265,22	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
49	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	388 / 16.01.2024	Comanda	Acordarea vizei periodice pentru autorizarea de exercitare a functiei de acar	522,40	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
50	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	660 / 19.01.2024	Comanda	Reatestare instructor in domeniul feroviar (mecanic instructor tractiune si instructor miscare/comercial) Competenta B/Specialitatea T	870,94	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul
51	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	662 / 19.01.2024	Comanda	Reatestare instructor in domeniul feroviar (mecanic instructor tractiune si instructor miscare/comercial) Competenta C/Specialitatea T	870,94	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul

52	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	674 / 19.01.2024	Comanda	Eliberare viza periodica pe certificatul uni de siguranta pentru efectuarea numai a manevrei feroviare pe caile ferate din Romania	20.206,62	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 12 zile	Nu este cazul
53	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	795 / 22.01.2024	Comanda	Autorizatie vehicul feroviar pentru locomotiva 92 53-0-690-042-2 de la Autoritatea Feroviara Romana, Organismul Notificat Roman	1.990,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in data de 01.02.2024	Nu este cazul
54	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	797 / 22.01.2024	Comanda	Autorizatie vehicul feroviar pentru locomotiva 82 53-0-810-736-4 de la Autoritatea Feroviara Romana, Organismul Notificat Roman	1.990,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in data de 01.02.2024	Nu este cazul
55	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	875 / 23.01.2024	Comanda	Curs pregatire profesionala de consilier de siguranta in transportul feroviar al marfurilor periculoase	5.399,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
56	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	1044 / 26.01.2024	Comanda	Reactualizare acoperire financiara privind raspunderea civila-anexa nr. 5/13.03.2023 la licenta LMF-012 pentru efectuarea serviciilor numai de manevra feroviara inclusiv marfuri periculoase	5.921,32	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in data de 01.02.2024	Nu este cazul
57	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	1118 / 29.01.2024	Comanda	Reatestare instructor in domeniul feroviar (mecanic instructor tractiune si instructor miscare/comercial) Competenta B si Competenta C - 1 pers.	1.741,56	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
58	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	1625 / 08.02.2024	Comanda	Autorizare in regim de urgenta in functia de sef manevra pentru 1 persoana din cadrul societatii	1.741,92	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
59	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	2547 / 28.02.2024	Comanda	Autorizare in regim de urgenta in functia de sef manevra pentru efectuarea probelor de frana la trenuri	1.739,50	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
60	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	2552 / 28.02.2024	Comanda	Autorizare in regim de urgenta pentru manipularea instalatiilor de siguranta cu care sunt echipate locomotivele pentru mentinerea pe loc a acestora la manevra si/sau in circulatia trenurilor in cazul conducerii simplificate fara mecanic ajutor	1.739,50	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
61	Autoritatea de Siguranta Feroviara Romana-ASFR	2567 / 28.02.2024	Comanda	Acordare vize periodice pentru autorizatiile incuietori individuale de semnal,macaz si sabot de deraiere si instalatii de siguranta cu incuietori cu chei si bloc	1.043,66	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 7 zile	Nu este cazul

62	Agentia Nationala pentru Resurse Minerale	201 / 11.01.2024	Comanda	Aprobarea ANRM a programului de reabilitare si modernizare terminal petrolier in anul 2023 rectificare bugetara decembrie 2023	6.384,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 7 zile	Nu este cazul
63	Autoritatea Nationala de Reglementare in domeniul Energiei-ANRE	1268 / 31.01.2024	Comanda	Autorizare ANRE grad I(4 electricieni) si grad II (4 electricieni) din cadrul SERME	2.000,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile	Nu este cazul
64	Autoritatea Navala Romana-Constanta	268 / 12.01.2024	Decont	Prelungire valabilitate carnet marinar	169,16	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 04.01.2024	Nu este cazul
65	Autoritatea Navala Romana-Constanta	1861 / 14.02.2024	Decont	Prelungire valabilitate carnet marinar personal navigant	49,77	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 05.02.2024	Nu este cazul
66	Autoritatea Navala Romana-Constanta	1862 / 14.02.2024	Decont	Prelungire valabilitate carnet marinar personal navigant	49,77	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 01.02.2024	Nu este cazul
67	Autoritatea Navala Romana-Constanta	2545 / 28.02.2024	Comanda	Inspectie ANR pentru reautorizare si obtinere certificat de conformitate - sectia platforma port	19.383,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
68	Autoritatea Navala Romana-Constanta	2635 / 29.02.2024	Decont	Prelungire valabilitate carnet marinar personal navigant	19,91	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la caserie in data de 27.02.2024	Nu este cazul
69	Biroul Roman de Metrologie Legala BRML	1112 / 29.01.2024	Comanda	Avizare a procedurii specifice - Verificarea metrologica a rezervoarelor de stocare pentru lichide, metoda mixta, cod PSP-16-05	1.200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
70	Biroul Roman de Metrologie Legala BRML	1808 / 13.02.2024	Comanda	Autorizare ca verificator metrolog pentru verificarea metrologica a rezervoarelor de stocare pentru lichide conforma H.G. nr. 712/14.06.2009 privind aprobarea listei de tarife pentru lucrarile efectuate de B.R.M.L. in cadrul exercitarii controlului metrologic legal al mijloacelor de masurare si masuratorilor	352,80	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 10 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
71	Centrul Teritorial Cenafer Constanta	1085 / 26.01.2024	Comanda	Examinare in vederea autorizarii in regim de urgenta pentru functia de sef manevra, la care participa 1 persoana din cadrul societatii	360,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 7 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul

72	Centrul Teritorial Cenafer Constanta	2554 / 28.02.2024	Comanda	Examinare in vederea autorizarii in regim de urgenta pentru functia de sef manevra, pentru doua instalatii specifice: efectuarea probelor de frana si manipularea instalatiilor de siguranta cu care sunt echipate locomotivele pentru mentinerea pe loc a acestora la manevra si/sau in curculatia trenurilor in cazul conducerii simplificate la care participa 1 persoana din cadrul societatii Oil Terminal S.A.	720,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
73	Depozitarul Central SA	126 / 09.01.2024	Comanda	Lista consolidata a detinatorilor de instrumente financiare la data de 11.01.2024, zi stabilita ca data de referinta pentru sedintele AGEA si AGOA, care va avea loc in data de 22(23).01.2024	630,25	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 10 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
74	Depozitarul Central SA	287 / 12.01.2024	Comanda	Lista consolidata a detinatorilor de instrumente financiare la data de 31.12.2023	630,25	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 10 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
75	Depozitarul Central SA	1655 / 08.02.2024	Comanda	Lista consolidata a detinatorilor de instrumente financiare la data de 12.03.2024	672,27	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 10 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
76	Depozitarul Central SA	3125 / 11.03.2024	Comanda	Lista consolidata a detinatorilor de instrumente financiare la data de 15.03.2024, zi stabilita ca data de referinta pentru sedintele AGEA si AGOA, care va avea loc in data de 28(29).03.2024	672,27	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
77	Directia Regionala de Metrologie Legala Constanta- DRML	620 / 18.01.2024	Comanda	Supravegherea de catre DRML Constanta a verificarilor metrologice de rezervoare realizate de catre Comp. Metrologie pe anul 2024	12.000,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 15 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
78	Iprochim SA	17 / 04.01.2024	Comanda	Efectuare inspectie pentru autobasculanta MAN CT 14 SRM	990,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul
79	Iprochim SA	3823 / 26.03.2024	Comanda	Efectuare inspectie si modificare certificat transport marfuri periculoase pentru autovidanja MAN CT 33 SRE	1.865,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 30 zile	Nu este cazul

80	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	1489 / 05.02.2024	Comanda	Autorizare de desfiintare rezervoare ruina - 0,1% din valoarea lucrarilor de desfiintare	109,30	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
81	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	1490 / 05.02.2024	Comanda	Autorizare de desfiintare rezervoare ruina - 0,5% din valoarea lucrarilor de desfiintare	273,25	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
82	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	2820 / 05.03.2024	Comanda	Regularizare tarif pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru descarcare pacura din cisterne CF depozitare si pompare la nave sp sud - 0,5 % din valoarea lucrarilor constructii montaj	621,47	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
83	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	2821 / 05.03.2024	Comanda	Regularizare tarif pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru descarcare pacura din cisterne CF depozitare si pompare la nave sp sud	3.107,36	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
84	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	2822 / 05.03.2024	Comanda	Autorizare conform legii 50/1991 la obiectivul de investitii Construire rezervor 55.000 mc sp sud - 0,1% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	9.769,08	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 05.03.2024	Nu este cazul
85	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	2825 / 05.03.2024	Comanda	Autorizare conform legii 50/1991 la obiectivul de investitii Construire rezervor 55.000 mc sp sud - 0,5% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	48.845,38	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
86	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	3169 / 12.03.2024	Comanda	Autorizarea executiei lucrarilor de catre ISC pentru obiectivul de investitii Instalatie de incarcare pacura in cisterne CF linia 1 - sectie platforma sud 0.1% din valoarea lucrarilor de constructii-montaj	5.665,07	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
87	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	3170 / 12.03.2024	Comanda	Autorizarea executiei lucrarilor de catre ISC pentru obiectivul de investitii Instalatie de incarcare pacura in cisterne CF linia 1 - sectie platforma sud 50% din valoarea cotei de 0,5% din valoarea lucrarilor de constructii-montaj	14.162,67	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
88	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	3427 / 18.03.2024	Comanda	Autorizarea executiei lucrarilor de catre ISC pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T29S - sectie platforma sud 50% din valoarea cotei de 0,5% din valoarea lucrarilor de constructii-montaj	151.633,10	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul

89	Inspectoratul de Stat in Constructii Constanta	3434 / 18.03.2024	Comanda	Autorizarea executiei lucrarilor de catre ISC pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T29S - sectie platforma sud 0.1% din valoarea lucrarilor de constructii-montaj	60.653,24	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
90	Bursa de Valori Bucuresti SA	1160 / 29.01.2024	Comanda	Mentinere la tranzactionare a actiunilor emise de Oil Terminal S.A. pentru perioada 30.01.2024-29.01.2025	33.982,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 10 zile de la emiterea facturii fiscale	Nu este cazul
91	Oficiul National al Registrului Comertului	1115 / 29.01.2024	Decont	Inregistrarea hotararilor AGOA si AGEA adoptate in cadrul sedintelor din data de 22.01.2024	640,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 22.01.2024	Nu este cazul
92	Oficiul National al Registrului Comertului	1578 / 07.02.2024	Decont	Obtinere certificat constatator BPI Constanta	30,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 29.02.2024	Nu este cazul
93	Oficiul National al Registrului Comertului	2019 / 16.02.2024	Decont	Certificat constatator	45,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 12.02.2024	Nu este cazul
94	Oficiul National al Registrului Comertului	2739 / 04.03.2024	Decont	Inregistrarea hotararii AGOA adoptata in cadrul sedintei din data de 23.02.2024 la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalului Constanta	192,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 29.02.2024	Nu este cazul
95	Oficiul National al Registrului Comertului	2842 / 05.03.2024	Decont	Certificat constatator si informatii generale	65,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 28.02.2024	Nu este cazul
96	Primaria Municipiului Constanta	345 / 15.01.2024	Comanda	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul Estacada metalica intre liniile 2-3 Rampa CF sp port	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
97	Primaria Municipiului Constanta	467 / 16.01.2024	Comanda	Obtinere autorizatie de construire pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T29S-SP SUD - 1% Valoarea lucrarilor de constructii	606.532,41	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 3 zile	Nu este cazul
98	Primaria Municipiului Constanta	653 / 19.01.2024	Comanda	Autorizatie de desfiintare casa spuma remiza PSI, NI 11210294, cod cadastral 255591-C158, amplasata in SP Nord 1, lot 1/1 str Caraiman nr. 2	15,03	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul

99	Primaria Municipiului Constanta	654 / 19.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie de desfiintare Casa Spuma NI 11210651 amplasat in judetul Constanta str Caraiman nr. 2 incinta Depozitului IV Sud Movila Sara lot 1/1/1/1	16,76	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul
100	Primaria Municipiului Constanta	1348 / 01.02.2024	Comanda	Certificat de urbanism dezmembreare teren amplasat in SP Nord 2 - Corp A, in suprafata de 254417 mp, nr. Cadastral si CF 215416	2.551,17	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
101	Primaria Municipiului Constanta	1349 / 01.02.2024	Comanda	Autorizatie de desfiintare Cabina acar rampa (cabina poarta), Casuta spuma (cladire C20), Casuta spuma (cladire C19), Remiza PCI (cladire), Casuta PCI (cladire C16), amplasate in SP Nord 1, lot 1/1, str. Caraiman nr. 2.	3,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
102	Primaria Municipiului Constanta	1350 / 01.02.2024	Comanda	Autozitate de desfiintare WC caramida - C77 (NI - 11210164) si ruine aferente: Casa PSI-C76 (NI-11110240), amplasate in SP Nord 1, lot 1/1, str. Caraiman nr. 2	1,88	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
103	Primaria Municipiului Constanta	1749 / 12.02.2024	Comanda	Obtinere autorizatie de construire pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T26S-SP SUD - 1% Valoarea lucrarilor de constructii	417.552,69	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
104	Primaria Municipiului Constanta	1929 / 15.02.2024	Comanda	Taxa judiciara de timbru pentru cererea de admitere a creantei la masa credala a debitoarei ODAS GLOBAL CONSULTING	200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
105	Primaria Municipiului Constanta	2196 / 21.02.2024	Comanda	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul de investitii Construire rezervor 30P sectie platforma port	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
106	Primaria Municipiului Constanta	2612 / 29.02.2024	Comanda	Taxa judiciara de timbru in vederea recuperarii unui debit	50,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
107	Primaria Municipiului Constanta	2823 / 05.03.2024	Comanda	Regularizare tarif pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru descarcare pacura din cisterne CF depozitare si pompare la nave sp sud - 1% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	6.214,71	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
108	Primaria Municipiului Constanta	2824 / 05.03.2024	Comanda	Autorizare conform legii 50/1991 la obiectivul de investitii Construire rezervor 55.000 mc sp sud - 0,1% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	97.690,78	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul

109	Primaria Municipiului Constanta	2920 / 06.03.2024	Decont	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul de investitii Instalatia de recuperare reziduuri Rampa CF-S.P. SUD	25,33	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 05.03.2024	Nu este cazul
110	Regia Autonoma Monitorul Oficial	16 / 04.01.2024	Comanda	Abonament pentru anul 2024 la Monitorul Oficial Partea I Legi, decrete,hotarari si alte acte	966,39	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
111	Regia Autonoma Monitorul Oficial	774 / 22.01.2024	Comanda	Publicarea in data de 23.01.2024 in Monitorul Oficial, partea IV-a a Convocatorului Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Oil Terminal S.A. ce se va desfasura in data de 23(26).02.2024 orele 11:00	1.359,40	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
112	Regia Autonoma Monitorul Oficial	791 / 22.01.2024	Comanda	Publicarea in data de 23.01.2024 in Monitorul Oficial, partea IV-a a Convocatorului Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Oil Terminal S.A. ce se va desfasura in data de 23(26).02.2024 orele 11:00 diferenta plata	3,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
113	Regia Autonoma Monitorul Oficial	2344 / 23.02.2024	Comanda	Publicarea in data de 26.02.2024 in Monitorul Oficial, partea a IV-a a Convocatorului Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Oil Terminal S.A. ce se va desfasura in data de 28(29).03.2024 orele 11:00	1.426,40	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
114	Regia Autonoma Monitorul Oficial	2345 / 23.02.2024	Comanda	Publicarea in data de 26.02.2024 in Monitorul Oficial, partea a IV-a a Convocatorului Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Oil Terminal S.A. ce se va desfasura in data de 28(29).03.2024 orele 10:00	3.666,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
115	Asociatia de Standardizare in Romania -ASRO	1036 / 26.01.2024	Comanda	Standarde ASTM de referinta pentru procedurile specifice de incercare efectuate in cadrul Biroului CCP-Laboratoare necesare pentru control calitate produse chimice si petroliere si pentru procedurile specifice de incercare acreditate	9.290,05	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul

116	Asociatia de Standardizare in Romania -ASRO	2273 / 22.02.2024	Comanda	Standard SR EN ISO 45001:2023 Sisteme de management al sanatatii si securitatii in munca, cerinte indrumari pentru utilizari	77,41	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
117	Asociatia de Standardizare in Romania -ASRO	3311 / 14.03.2024	Comanda	Standarde ASTM de referinta pentru procedurile specifice de incercare efectuate in cadrul Biroului CCP- Laboratoare necesare pentru control calitate produse chimice si petroliere si pentru procedurile specifice de incercare acreditate	2.203,11	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 5 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul
118	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	1285 / 31.01.2024	Decont	Eliberare autorizatie de circulatie pe trama stradala a municipiului Constanta, perioada 01.01.2024-31.12.2024 pentru CT 14 SRM	27.519,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 31.01.2024	Nu este cazul
119	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	1288 / 31.01.2024	Decont	Eliberare autorizatie de circulatie pe trama stradala a municipiului Constanta, perioada 01.01.2024-31.12.2024 pentru B 697 SZS	6.869,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 31.01.2024	Nu este cazul
120	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	1291 / 31.01.2024	Decont	Eliberare autorizatie de circulatie pe trama stradala a municipiului Constanta, perioada 01.01.2024-31.12.2024 pentru CT 85 TEP	13.749,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 31.01.2024	Nu este cazul
121	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	1302 / 31.01.2024	Decont	Autorizatie de circulatie pentru autovehicul cu nr de inmatriculare CT 10 SRM	13.749,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 25.01.2024	Nu este cazul
122	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	1711 / 09.02.2024	Comanda	Eliberare autorizatie de circulatie pe trama stradala a municipiului Constanta, perioada 01.01.2024-31.12.2024 pentru AG 16 UOI	27.519,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 09.02.2024	Nu este cazul
123	Serviciul Public de Impozite si Taxe Constanta SPIT	2734 / 04.03.2024	Decont	Eliberare certificat fiscal teren Oil Terminal	25,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 28.02.2024	Nu este cazul
124	Camera de Comert, Industrie, Navigatie si Agricultura CCINA	1296 / 31.01.2024	Comanda	Prelungire a calitatii de membru pentru anul 2024	5.000,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 15 zile de la primirea facturii fiscale	Nu este cazul

5.3.1.2 Tranzacții cu clienții

Nr. crt.	Părțile actului juridic	Nr. și data actului	Natura actului juridic	Perioada de valabilitate	Descriere obiect	Valoarea estimată (fără TVA)	Creanțe reciproce	Garanții constituite	Termene și modalități de plată	Penalități stipulate
1.	ANRSPS UT 515 BUCUREȘTI și OIL TERMINAL CONSTANȚA SA	Ctr. subsecvent nr.3/29.12.2023 la Acordul cadru de prestări servicii depozitare nr.4787/07.12.2022	Acordul cadru de prestări servicii depozitare nr.4787/07.12.2022	01.01.2024 - 31.12.2024	Prestări servicii depozitare păcură	2.625.104,44 lei	Nu	Nu	20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată	Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere celor la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din quantumul datorat, dacă părțile nu agreează altfel de comun acord

5.3.2. Informarea acționarilor cu privire la tranzacțiile încheiate cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, care intră sub incidența art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare

Consiliul de Administrație al Societății Oil terminal SA, în conformitate cu art.52 alin.(3) litera b) din OUG nr.109/2011, informează acționarii asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.

Perioada tranzacțiilor 01.01.2024 – 31.03.2024

Tranzacții supuse obligației de informare AGA

5.3.2.1 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	Primaria Municipiului Constanta	345 / 15.01.2024	Comanda	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul Estacada metalica intre liniile 2-3 Rampa CF sp port	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
2	Primaria Municipiului Constanta	467 / 16.01.2024	Comanda	Obtinere autorizatie de construire pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T29S-SP SUD - 1% Valoarea lucrarilor de constructii	606.532,41	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 3 zile	Nu este cazul
3	Primaria Municipiului Constanta	653 / 19.01.2024	Comanda	Autorizatie de desfiintare casa spuma remiza PSI, NI 11210294, cod cadastral 255591-C158, amplasata in SP Nord 1, lot 1/1 str Caraiman nr. 2	15,03	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul

4	Primaria Municipiului Constanta	654 / 19.01.2024	Comanda	Eliberare autorizatie de desfiintare Casa Spuma NI 11210651 amplasat in judetul Constanta str Caraiman nr. 2 incinta Depozitului IV Sud Movila Sara lot 1/1/1/1	16,76	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 4 zile	Nu este cazul
5	Primaria Municipiului Constanta	1348 / 01.02.2024	Comanda	Certificat de urbanism dezmembreare teren amplasat in SP Nord 2 - Corp A, in suprafata de 254417 mp, nr. Cadastral si CF 215416	2.551,17	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
6	Primaria Municipiului Constanta	1349 / 01.02.2024	Comanda	Autorizatie de desfiintare Cabina acar rampa (cabina poarta), Casuta spuma (cladire C20), Casuta spuma (cladire C19), Remiza PCI (cladire), Casuta PCI (cladire C16), amplasate in SP Nord 1, lot 1/1, str. Caraiman nr. 2.	3,72	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
7	Primaria Municipiului Constanta	1350 / 01.02.2024	Comanda	Autozitate de desfiintare WC caramida - C77 (NI - 11210164) si ruine aferente: Casa PSI-C76 (NI-11110240), amplasate in SP Nord 1, lot 1/1, str. Caraiman nr. 2	1,88	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
8	Primaria Municipiului Constanta	1749 / 12.02.2024	Comanda	Obtinere autorizatie de construire pentru obiectivul de investitii Modernizare rezervor T26S-SP SUD - 1% Valoarea lucrarilor de constructii	417.552,69	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 2 zile	Nu este cazul
9	Primaria Municipiului Constanta	1929 / 15.02.2024	Comanda	Taxa judiciara de timbru pentru cererea de admitere a creantei la masa credala a debitoarei ODAS GLOBAL CONSULTING	200,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
10	Primaria Municipiului Constanta	2196 / 21.02.2024	Comanda	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul de investitii Construire rezervor 30P sectie platforma port	20,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
11	Primaria Municipiului Constanta	2612 / 29.02.2024	Comanda	Taxa judiciara de timbru in vederea recuperarii unui debit	50,00	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
12	Primaria Municipiului Constanta	2823 / 05.03.2024	Comanda	Regularizare tarif pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru obiectivul de investitii Reamenajare rampa CF pentru descarcare pacura din cisterne CF depozitare si pompare la nave sp sud - 1% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	6.214,71	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul
13	Primaria Municipiului Constanta	2824 / 05.03.2024	Comanda	Autorizare conform legii 50/1991 la obiectivul de investitii Construire rezervor 55.000 mc sp sud - 0,1% din valoarea lucrarilor de constructii montaj	97.690,78	Nu este cazul	Nu este cazul	Plata cu OP in termen de 1 zi	Nu este cazul

14	Primaria Municipiului Constanta	2920 / 06.03.2024	Decont	Eliberare certificat de urbanism pentru obiectivul de investitii Instalatia de recuperare reziduuri Rampa CF-S.P. SUD	25,33	Nu este cazul	Nu este cazul	Achitat cu numerar la casierie in data de 05.03.2024	Nu este cazul
----	---------------------------------	-------------------	--------	---	-------	---------------	---------------	--	---------------

5.3.2.2 Tranzacții cu clienții

Nr. crt.	Părțile actului juridic	Nr. și data actului	Natura actului juridic	Perioada de valabilitate	Descriere obiect	Valoarea estimată (fără TVA)	Creanțe reciproce	Garanții constituite	Termene și modalități de plată	Penalități stipulate
1.	ANRSPS UT 515 BUCUREȘTI și OIL TERMINAL CONSTANȚA SA	Ctr. subsecvent nr.3/ 29.12.2023 la Acordul cadru de prestări servicii depozitare nr.4787/ 07.12.2022	Acordul cadru de prestări servicii depozitare nr.4787/ 07.12.2022	01.01.2024 - 31.12.2024	Prestări servicii depozitare păcură	2.625.104,44 lei	Nu	Nu	20 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată	Depășirea termenului de plată duce la achitarea de către Deponent a unor penalități de întârziere celor la nivelul celor prevăzute pentru creanțele bugetare pe zi din cuantumul datorat, dacă părțile nu agreează altfel de comun acord

5.4. Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018

Tranzacții conform art.234 alin.1 lit.i) din Regulamentul ASF nr.5/2018:

Contracte încheiate de emitent cu același contractant, în mod individual sau cumulativ, a căror valoare depășește 10% din cifra de afaceri netă sau venitul total, după caz, aferente ultimei situații financiare anuale.

Perioada tranzacțiilor 01.01.2024 - 31.03.2024.

5.4.1 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	ARGENTA S.R.L	Contract de lucrari nr. 28/63/ 26.02.2024	Contract de lucrari	Modernizare rezervor T29 – Sectia Platforma Sud (executie)	55.258.396,00 lei la care se adauga TVA	Nu	Cuantumul garanției de bună execuție a contractului este de 10% din valoarea contractului	Achizitorul are obligația de a efectua plata către executant în termen de 60 zile calendaristice de la emiterea facturii de către acesta, în condițiile stabilite	Dobânzi de întârziere: - În cazul în care, din vina sa exclusivă, executantul nu reușește să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul este îndreptatit de a deduce din pretul contractului, ca dobânzi, o suma echivalentă

								prin contractul de credit bancar cu care se finanteaza investitia.	cu 0,02%/zi din pretul contractului. - In cazul in care achizitorul nu onoreaza facturile in termen de 60 de zile de la data primirii acestora, atunci acesta are obligatia de a plati, ca dobanzi de intarziere, o suma echivalenta cu 0,02%/ pentru fiecare zi de intarziere din plata neefectuata Penalitati de intarziere: In cazul in care achizitorul nu onoreaza facturile in termen de 60 de zile de la data primirii acestora, atunci acesta are obligatia de a plati, ca penalitati de intarziere, o suma echivalenta cu 0,01%/ pentru fiecare zi de intarziere din plata neefectuata
2	SOCUM TRANS S.R.L	Contract de lucrari nr. 29/64/ 26.02.2024	Contract de lucrari	Modernizare rezervor T26 –Sectia Platforma Sud (executie)	41.652.034,50 lei la care se adauga TVA	Nu	Cuantumul garanției de bună execuție a contractului este de 10% din valoarea contractului	Achizitorul are obligația de a efectua plata către executant în termen de 60 zile calendaristice de la emiterea facturii de către acesta, in conditiile stabilite prin contractul de credit bancar cu care se finanteaza investitia.	Dobanzi de întârziere: - În cazul în care, din vina sa exclusivă, executantul nu reușește să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul este indreptatit de a deduce din pretul contractului, ca dobanzi, o suma echivalenta cu 0,02%/zi din pretul contractului. - In cazul in care achizitorul nu onoreaza facturile in termen de 60 de zile de la data primirii acestora, atunci acesta are obligatia de a plati, ca dobanzi de intarziere, o suma echivalenta cu 0,02%/ pentru fiecare zi de intarziere din plata neefectuata Penalitati de intarziere: In cazul in care achizitorul nu onoreaza facturile in termen de 60 de zile de la data

									primirii acestora, atunci acesta are obligatia de a plati, ca penalitati de intarziere, o suma echivalenta cu 0,01%/ pentru fiecare zi de intarziere din plata neefectuata
3	Banca Comerciala Romana	Contract de servicii nr.46/93/21.03.2024	Contract de servicii	Servicii de acordare de credit bancar pentru activitatea de investitii in valoare de 96.910.430,50 lei	estimat pentru 15 ani - 58.407.530,52 lei (Dobanda: ROBOR 3M+0.98%)	Nu	Conform Hotararii AGOA nr.1/22.01.2024, structura de garantii este: Garantii de rang II Lot 1/1/1/2 în suprafață de 11.688 mp, identificat cu nr. cadastral 256090, situat în județul Constanța, Depozit IV Sud Movila Sara. Rezervor 55.000 mc situat pe lot 1/1/1/2 în suprafața de 11.688 mp, în județul Constanța, Depozit IV Sud Movila Sara	40% din valoarea totală a creditului se va rambursa în rate egale începând cu luna 25 până la luna 102 inclusiv; 60% din valoarea totală a creditului se va rambursa în rate egale începând cu luna 103 până la luna 180 inclusiv	Nu este cazul
4	Banca Comerciala Romana	Contract de servicii nr.48/95/21.03.2024	Contract de servicii	Servicii de acordare de credit bancar pentru activitatea de investitii in valoare de 18.547.420,17 lei	estimat pentru 15 ani - 11.326.412,81 lei (Dobanda: ROBOR 3M+0.98%)	Nu	conform Hotararii AGOA nr.1/22.01.2024, structura de garantii este: Garantii de rang I Ipotecă imobiliară asupra activului construcție viitoare (rezervor 30P – 10.000 mc)	40% din valoarea totală a creditului se va rambursa în rate egale începând cu luna 25 până la luna 102 inclusiv; 60% din valoarea totală a creditului se va rambursa în rate egale începând cu luna 103 până la luna 180 inclusiv.	Nu este cazul

5.4.2 Tranzacții cu clienții

Nr. crt.	Parte contractantă	Nr. și data încheierii actului juridic	Natura actului juridic	Descriere obiect	Perioada de valabilitate	Valoarea totală	Creanțe reciproce	Garanții constituite	Termene și modalități de plată	Dobânzi și penalități
1.	OMV PETROM SA BUCUREȘTI	Contract de prestări servicii și expeditie nr.35/C/2024	Contract de prestări servicii și expeditie	Descărcare țiței din nave maritime și predare la Conpet pentru pompare la rafinărie, descărcare/încărcare benzină, motorină, păcură și produse chimice și petrochimice din/în nave maritime, barje fluviale, vagoane cisternă CF, autocisterne, tancuri de buncheraj, depozitare țiței și produse petroliere, amestecare motorină cu biodiesel.	01.01.2024 -31.12.2024	54.300.000 lei	Nu	Nu	30 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată.	Dobânzi și penalități de întârziere: 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.	OSCAR DOWNSTREAM SRL MĂGURELE	Contract de prestări servicii și expeditie nr.27/C/2024	Contract de prestări servicii și expeditie	Descărcare/încărcare motorină din/în nave maritime, barje fluviale, vagoane cisternă CF, autocisterne, tancuri de buncheraj, depozitare motorină, amestecare motorină cu biodiesel.	01.01.2024 -31.12.2024	40.000.000 lei	Nu	Nu	30 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată.	Dobânzi de întârziere de 0,02% pentru fiecare zi întârziere din suma neachitată în termen și penalități de întârziere datorate pentru neachitarea la scadență a facturilor de 0,01% pentru fiecare zi de întârziere.
3.	PETROTEL LUKOIL SA PLOIESTI	Contract de prestări servicii și expeditie nr.7/C/2024	Contract de prestări servicii și expeditie	Descărcare țiței din nave maritime și predare la Conpet pentru pompare la rafinărie, descărcare/încărcare benzină, motorină, păcură și produse chimice și petrochimice din/în nave maritime, barje fluviale, vagoane cisternă CF, autocisterne, depozitare țiței și produse petroliere.	01.01.2024 -31.12.2024	56.000.000 lei	Nu	Nu	30 de zile calendaristice de la data emiterii facturii, cu ordin de plată.	Dobânzi de întârziere de 0,02% pentru fiecare zi întârziere din suma neachitată în termen și penalități de întârziere datorate pentru neachitarea la scadență a facturilor de 0,01% pentru fiecare zi de întârziere.

		Act additional nr 1/C/2024 Din data de 27.03.2024		Incepand cu data de 01.04.2024 toate prestatiiile de servicii vor trece in contul Lukoil Romania Bucuresti SRL, contract 10/C/2024	01.04.2024-31.12.2024	200.000 lei				
--	--	--	--	--	-----------------------	-------------	--	--	--	--

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

**Director General,
Sorin Viorel CIUTUREANU**

**Director Financiar,
Adriana FRANGU**