

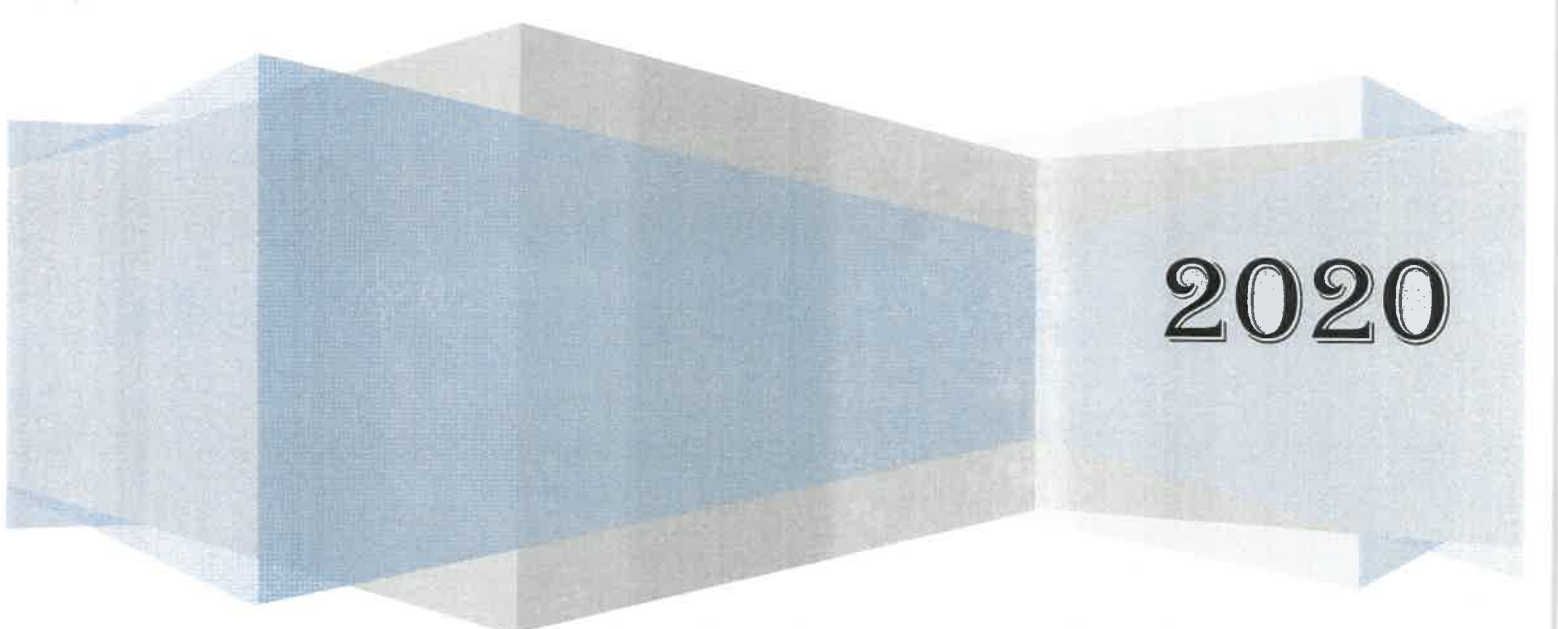
OIL TERMINAL SA

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE SIMPLIFICATE

**LA DATA SI PENTRU PERIOADA DE NOUA LUNI
INCHEIATE LA 30 SEPTEMBRIE 2020
(REVIZUITA)**

Intocmite in conformitate cu Standardul International de Contabilitate 34 -

„Raportarea Financiara Interimara”



2020

CUPRINS

Situatii financiare interimare

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

OIL TERMINAL – Situatia interimara a pozitiei financiare la 30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 septembrie 2020 (revizuita)	31 decembrie 2019 (auditata)
ACTIVE			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	17	4.547.863	4.616.367
Imobilizari corporale	15	497.414.018	501.261.998
Imobilizari corporale in curs de executie	16	12.563.175	9.796.233
Imobilizari financiare	18	750.492	639.621
Imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing	17	4.085.589	4.787.000
Total active imobilizate		519.361.137	521.101.219
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	19	707.632	995.627
Clienti si conturi asimilate	20	17.859.481	15.918.450
Alte creante	21	2.380.413	3.590.374
Impozite si taxe de recuperat	21	557.303	147.087
Numerar si echivalente de numerar	22	11.990.619	13.483.428
Total active circulante		33.495.448	34.134.966
TOTAL ACTIVE		552.856.585	555.236.185
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	23	58.243.025	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	24	(7.865.891)	(7.865.891)
Rezerve din reevaluare	25	219.978.547	220.140.364
Rezerve legale	27	5.353.292	5.353.292
Alte rezerve	27	175.751.925	174.842.248
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	26	6.940.358	6.778.161
Rezultat reportat fara IAS 29	26	396.930	396.930
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	26	(19.687.231)	(19.687.231)
Profit curent		9.934.632	2.399.806
Repartizarea profitului	27	-	(353.033)
Total capitaluri proprii		449.045.587	440.247.671
DATORII PE TERMEN LUNG			
Imprumuturi pe termen lung	28	43.686.855	48.713.274
Alte imprumuturi si datorii asimilate	28	2.294.871	2.773.344
Datorii privind impozit pe profit amanat	28	30.658.337	30.658.337
Total datorii pe termen lung		76.640.063	82.144.955
DATORII CURENTE			
Imprumuturi pe termen lung- partea curenta	28	6.774.650	5.214.173
Datorii comerciale	31	6.386.490	9.989.774
Datorii privind impozite si taxe	32	7.458.370	6.167.620
Alte datorii curente	33	3.232.604	4.392.985
Alte imprumuturi si datorii asimilate	33	1.658.536	1.752.370
Total datorii curente		25.510.650	27.516.922
TOTAL DATORII		102.150.713	109.661.877
Provizioane	34	1.632.096	5.291.595
Subventii pentru investitii	35	28.189	35.042

OIL TERMINAL – Situatia interimara a pozitiei financiare la 30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII

552.856.585

555.236.185

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2020 si semnate in numele acesteia de catre:

Presedinte Consiliu de Administratie,

Gheorghe Cristian Florin



Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

OIL TERMINAL – Situatia interimara a rezultatului global la 30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

		9 luni incheiate la 30 septembrie 2020 (revizuite)	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019 (revizuite)
	Nota		
Venituri din prestarea de servicii	3	139.497.647	124.429.771
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4	1.268.938	1.410.965
Alte venituri din exploatare	5	4.692.724	951.953
Cheltuieli materiale	7	(6.055.395)	(4.691.314)
Cheltuieli cu energia si apa	8	(3.656.405)	(3.805.476)
Cheltuieli cu personalul	9	(69.591.384)	(64.069.577)
Cheltuieli cu servicii executate de terti	10	(9.427.395)	(9.100.983)
Cheltuieli cu amortizarea	11	(13.108.270)	(11.892.280)
Alte cheltuieli de exploatare	12	(29.209.807)	(21.623.275)
Rezultat din exploatare		14.410.653	11.609.784
Venituri si cheltuieli financiare (valori nete)	6	(2.589.028)	(1.565.588)
Rezultat brut al exercitiului		11.821.625	10.044.196
Cheltuieli privind impozitul pe profit	13	1.886.993	2.043.604
Rezultat net al exercitiului		9.934.632	8.000.592
Alte elemente ale rezultatului global:			
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere, din care:			
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate		162.197	-
		162.197	-
Rezultat global total		10.096.829	8.000.592
Rezultatul pe actiune (lei/actiune)	39	0,01733569	0,01373657
Rezultatul pe actiune diluat (lei/actiune)	39	0,01733569	0,01373657

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2020 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

OIL TERMINAL –Situatia interimara a fluxurilor de trezorerie la 30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 septembrie 2020 (revizuita)	30 septembrie 2019 (revizuita)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profit net		9.934.632	8.000.592
Ajustari pentru elemente nemonetare			
Amortizarea activelor imobilizate	11	13.108.270	11.892.280
(Profit)/Pierdere din cedarea activelor imobilizate		51.182	(15.708)
Miscarea neta a ajustarilor pentru active circulante	19,20	569.447	321.881
Miscarea neta a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli	5	(3.659.498)	(722.956)
Alte ajustari		(2.027.821)	(295.427)
Pierdere privind dobanzile	6	2.092.903	1.790.825
Profit din diferente de curs valutar	6	496.125	(201.536)
Profit operational inainte de alte modificari in capitalul circulant		10.630.609	12.769.359
Descrasteri/ (Cresteri) in valoarea stocurilor	19	287.995	(140.721)
(Cresteri) ale creantelor	20,21	(1.141.286)	(1.021.762)
(Descrasteri)/Cresteri in valoarea datoriilor comerciale si de alta natura	31,32,33	(2.571.977)	134.800
Dobanzi nete (platite)	6	(2.092.903)	(1.790.825)
Flux net de trezorerie din activitatea de exploatare		15.047.070	17.951.443
Flux de trezorerie utilizat in activitatea de investitii			
Imobilizari corporale si necorporale	15,16,17	(11.355.386)	(20.108.673)
(Cresteri) in valoarea imobilizarilor pe termen lung	18	(110.871)	(108.217)
Trezorerie neta utilizata in activitatea de investitii		(11.466.257)	(20.216.890)
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
(Descrasteria)/Cresterea imprumuturilor pe termen lung si a altor imprumuturi si datorii asimilate	28	(572.307)	14.019.090
Plati de imprumuturi	28	(3.465.942)	(1.235.105)
Dividende platite		(1.035.372)	(75.319)
Flux de trezorerie din activitati de finantare		(5.073.622)	12.708.666
(Descrasterie)/ Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar		(1.492.809)	10.443.219
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul anului	22	13.483.428	7.948.994
Valoarea numerarului si a echivalentelor de numerar la sfarsitul perioadei	22	11.990.619	18.392.213

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data 09.11.2020 si semnate in numele acesteia de catre :

Presedinte Consiliu de Administratie,

Gheorghe Cristian Florin

Director General,

Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,

Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,

Popovici Cecilia

OIL TERMINAL – Situatia interimara a modificarii capitalurilor proprii la 30 septembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel) (revizuita)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea primă dată a IAS, mai puțin IAS 29	Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2019	58.243.025	(3.257.283)	232.347.173	5.127.105	6.615.332	174.715.402	396.930	(25.839.366)	281.240	(235.471)	-	448.394.087
Profitul net al anului									8.000.592			8.000.592
Total rezultat global al perioadei									8.000.592			8.000.592
Alte elemente									(45.769)		45.769	-
Distribuirea dividendelor									(45.769)		45.769	-
Repartizarea profitului									(235.471)	235.471	(45.769)	(45.769)
Sold la 30 septembrie 2019	58.243.025	(3.257.283)	232.347.173	5.127.105	6.615.332	174.715.402	396.930	(25.839.366)	8.000.592	-	-	456.348.910

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

Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2019 si semnate in numele acesteia de catre :

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sorin



Director Financiar,
Frangu Adriana



Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin



Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia



OIL TERMINAL – Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel) (revizuita)

	Capital social subscris varsat	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2020	58.243.025	(7.865.891)	220.140.364	5.353.292	6.778.161	174.842.248	396.930	(19.687.231)	2.399.806	(353.033)	-	440.247.671
Profitul net al anului									9.934.632			9.934.632
Total rezultat global al perioadei									9.934.632			9.934.632
Alte elemente			(161.817)		162.197				(2.046.773)		2.046.773	380
Total alte elemente			(161.817)		162.197				(2.046.773)		2.046.773	380
Distribuirea dividendelor											(1.137.096)	(1.137.096)
Repartizarea profitului						909.677			(353.033)	353.033	(909.677)	-
Sold la 30 septembrie 2020	58.243.025	(7.865.891)	219.978.547	5.353.292	6.940.358	175.751.925	396.930	(19.687.231)	9.934.632	-	-	449.045.587

Pentru detalii privind capitalurile proprii, a se vedea notele: 23, 24, 25, 26, 27.
Situatiile financiare interimare simplificate prezentate au fost emise de catre societate la data de 09.11.2020 si semnate in numele acestora de catre :

Director General,
Ciutoreanu Viorel – Sîn

Director Financiar,
Frangu Adriana



Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

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

1. Informatii generale si activitati principale

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Principalii competitori pe piata interna sunt:

-Terminalul din portul Midia:

În luna martie 2009 Rompetrol Rafinare a pus în funcțiune terminalul propriu (mono buoy) situat la 8,6 km în largul

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

Mării Negre pentru a descărca țițeiul necesar pentru rafinare fără a mai fi nevoie de serviciile Oil Terminal. După aceea dată, nave cu țiței pentru clientul Rompetrol nu au mai fost descărcate prin societatea noastră decât atunci când au existat probleme tehnice sau vreme nefavorabilă la mono buoy.

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

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

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

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

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

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

- Operatorii portuari Minmetal și Frial pentru exportul și importul de îngrășăminte lichide sau uleiuri vegetale.

Principalii competitori pe piața externă sunt:

-Terminalul de la Reni:

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

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

Societatea detine certificat pentru managementul calitatii primit din partea Bureau Veritas Certification valabil până la data de 13 mai 2021.

Începând cu data de 24 decembrie 2019, în baza autorizației AEO nr. RO AEOF 00000000224, societatea are statutul de operator economic autorizat pentru simplificari vamale/ siguranța și securitate, conform adresei nr.31426 din data 19.12.2019 transmisă de către Direcția Generală a Vămirilor.

Principalele servicii realizate de societate sunt:

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

Cifra de afaceri realizată în primele 9 luni ale anului 2020 este de 140.544.329 lei. Față de aceeași perioadă a anului precedent s-a înregistrat o creștere în mărime absolută de 14.702.335 lei.

Repartizarea cifrei de afaceri realizată pe produse derulate în primele 9 luni ale anului 2020 comparativ cu perioada precedentă se prezintă astfel:

Produse petroliere lei	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
Țiței	50.784.078	42.250.585
Motorină	46.954.219	45.267.231
Benzină	10.938.340	9.329.348
Păcură	13.604.897	11.192.913
Produse chimice	10.869.508	10.193.143
Produse reziduale	600.204	823.331
Alte produse și servicii	6.793.083	6.785.443
TOTAL	140.544.329	125.841.994

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Principalii indicatori economico - financiari realizați de societate in primele 9 luni ale anului 2020 comparativ cu perioada similara a anului precedent sunt:

Denumire indicator	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
Lichiditate curentă	1,31	1,60
Lichiditate imediată	1,29	1,58
Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	32	34
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile)	14	16
Viteza de rotație a activelor imobilizate (rot)	0,27	0,24
Viteza de rotație a activelor totale (rot)	0,25	0,22
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	2,79	2,35
Rezultat pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0,01733569	0,01373657
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (nr. de ori)	6,57	6,53
Marja bruta din vânzări (%)	8,41	7,98

La data de 30 septembrie 2020 numărul mediu de personal este de 948 angajați, fata de 942 de angajati reprezentand numarul mediu inregistrat la 30 septembrie 2019.

Structura cheltuielilor cu personalul se prezintă astfel:

Indicator	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
Cheltuieli cu salarii, tichete de masa si indemnizatii	67.765.760	60.624.670
Cheltuieli privind primele referitoare la participarea salariatilor la profit	227.419	5.086
Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala	2.178.389	2.126.215
Contributie asiguratorie pentru munca	1.419.816	1.313.606
Cheltuieli cu personalul	60.701.496	56.438.937

In cursul anului 2020, Societatea a derulat tranzactii cu entitati detinute de stat (indiferent de cota de participatie), facturate in perioada 01 ianuarie 2020 - 30 septembrie 2020 in baza contractelor incheiate in anul curent sau in perioada precedenta, dupa cum urmeaza :

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2019	Vanzari in perioada 01.01-30.09.2020	Decontari in perioada 01.01-30.09.2020	Sume nedecontate la 30 septembrie 2020
Administratia Nationala a Rezervelor de Stat si Probleme Speciale – Unitatea Teritoriala 515	-	2.571.383	2.571.383	-
Agentia Romana de Salvare a Vietii				
Omenesti pe Mare	19.752	189.353	190.375	18.730
Chimcomplex	41.445	2.767.142	2.550.522	258.065
Conpet	-	143.614	143.614	-
C.N.C.F. CFR Sucursala Regionala de Cai Ferate Constanta	-	39.313	36.301	3.012
OMV Petrom	5.218.774	35.980.943	37.200.439	3.999.278
Rompetrol Rafinare	108.068	3.808.748	3.736.897	179.919
S.N.T.F.M - CFR Marfa Sucursala Muntenia Dobrogea	1.395	12.880	11.992	2.283
SN Radiocomunicatii Sucursala Directia Radiocomunicatii	2.272	19.809	21.392	689
UM 02133 Farul Rosu Directia Hidrografica	-	27.521	23.764	3.757

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Maritima

TOTAL

5.391.706 45.560.706 46.486.679 4.465.733

Partener	Sume nedecontate la 31 decembrie 2019	Achizitii in perioada 01.01- 30.09.2020	Decontari in perioada 01.01- 30.09.2020	Sume nedecontate la 30 septembrie 2020
Administratia Nationala Apele Romane				
Administratia Bazinala de Apa Dobrogea Litoral	1.765	1.211	2.976	-
Agentia de Protectie a Mediului Constanta	-	400	400	-
Agentia Nationala pentru Resurse Minerale	-	6.384	6.384	-
Agentia Nationala de Cadastru si Publicitate Imobiliara	-	440	440	-
Asociatia de Acreditare din Romania - RENAR	-	979	979	-
Asociatia de Standardizare din Romania	-	2.018	2.018	-
Autoritatea Feroviara Romana AFER	547	64.072	64.619	-
Autoritatea Navala Romana	-	14.420	14.420	-
Autoritatea Rutiera Romana-ARR	-	2.100	2.100	-
Biroul Roman de Metrologie Legala	-	6.522	6.195	327
Bursa de Valori	-	8.925	8.925	-
C.N.C.F. CFR	4.049	28.216	29.016	3.249
Camera de Comert, Industrie, Navigatie Si Agricultura Constanta	-	10.426	10.426	-
Capitania Zonala Constanta	-	1.265	1.265	-
Centrul National de Calificare si Instruire Feroviara - CENAFER	718	900	1.378	240
Ceronav	-	14.356	10.426	3.930
Compania Nationala Administratia Porturilor Maritime	24.364	2.779.714	2.782.623	21.455
Compania Nationala de Administrare a Infrastructurii Rutiere - CNAIR	-	3.708	3.708	-
Compania Nationala pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor Sub Presiune - CNCIR	-	12.962	12.962	-
Compania Nationala Unifarm	-	84.710	84.710	-
Compania Nationala Posta Romana	-	9.990	9.990	-
Depozitarul Central	1.080	17.575	18.348	307
Electrificare CFR Sucursala Constanta	4.733	52.734	57.467	-
Engie Romania	349.357	3.339.593	3.445.873	243.077
INCD Insemex	-	1.071	1.071	-
Inspectia de Stat Pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor Sub Presiune si Instalatiilor de Ridicat - ISCIR	-	300	300	-
Institutia Prefectului Judetului Constanta	-	207	207	-
Iprochim	-	2.783	2.783	-
Monitorul Oficial	-	12.155	12.155	-
Ministerul Transporturilor	-	300	300	-
Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliara	-	160	160	-

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Oficiul National al Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Constanta	-	3.808	3.808	-
OMV Petrom	-	1.071	1.071	-
Primaria Municipiului Constanta	-	252.936	252.936	-
RAJA	54.763	754.732	715.971	93.524
Regia Nationala a Padurilor Romsilva	14.073	-14.073	-	-
RNP Romsilva D.C.E.A.C.		14.073	14.073	-
Rompetrol Downstream	81.447	531.641	602.878	10.210
Societatea de Administrare a Participatiilor in Energie	-	41.894	41.894	-
SPIT-VBI Constanta	-	149	149	-
Telecomunicatii CFR	-	8.211	8.211	-
TOTAL		536.896	8.075.038	8.235.615
			376.319	

Conducerea executiva a Societatii OIL TERMINAL in perioada aferentă 01.01.2020 - 30.09.2020:

Nr. crt.	Nume si prenume	Functie
1.	Viorel Sorin CIUTUREANU	Director General
2.	Adriana FRANGU	Director Financiar
3.	Marieta Elisabeta STASI	Director Dezvoltare
4.	Gabriel DARABAN	Director Comercial
5.	Emil ROHAT	Director Tehnic

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

In perioada 01.01.2020 - 30.09.2020 componenta Consiliului de Administratie a fost:

Nr. crt.	Nume si prenume	Profesie	Functie/ Durata mandatului in perioada de referinta
	Cristian - Florin GHEORGHE	Inginer	Presedinte Consiliul de administratie/01.01.2020 - prezent
	Bogdan - Toma COSTREIE	Jurist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent
	Ovidiu Aurelian ANDREI	Inginer/Jurist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent
	Paul CONONOV	Inginer	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent
	Ramona UNGUR	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent
	Ciprian Dragos LAZARIU	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent
	Cristian Radu POP	Economist	Administrator Consiliul de administratie/ 01.01.2020 - prezent

La data de 30 septembrie 2020 nu sunt inregistrate avansuri si credite acordate administratorilor neexecutivi sau conducere.

Societatea Oil Terminal la 30 septembrie 2020 nu are relatii cu filiale sau entitati asociate si nu detine participatii la alte societati.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

2. Politici contabile semnificative

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare interimare simplificate sunt aceleasi cu cele aplicate in situatiile financiare ale Societatii la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019.

2.1. Declaratia de conformitate

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

Aceste situatii financiare interimare simplificate au fost intocmite in conformitate cu IAS 34 - Raportarea financiara interimara. Acestea nu includ toate informatiile necesare pentru un set complet de situatii financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara ("IFRS") si trebuie sa fie citite impreuna cu situatiile financiare anuale ale Societatii, intocmite la 31 decembrie 2019.

Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele si tranzactiile care sunt semnificative pentru intelegerea modificarilor survenite in pozitia financiara si performanta societatii de la ultimele situatii financiare anuale intocmite la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019.

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

Aceste situatii financiare interimare simplificate au fost autorizate pentru emitere si semnate de catre conducerea societatii la data de 09 noiembrie 2020.

2.2. Moneda functionala si de prezentare

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

Toate informatiile financiare sunt prezentate in lei, rotunjite la intreg daca nu este specificat altfel.

2.3. Utilizarea estimarilor contabile si a rationamentelor profesionale

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS presupune din partea conducerii utilizarea unor estimari, rationamente profesionale si ipoteze ce afecteaza aplicarea politicilor contabile, precum si valoarea raportata a activelor, datoriilor, veniturilor si cheltuielilor. Estimari si ipotezele asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica, precum si pe alti factori considerati rezonabili in contextul acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza rationamentelor profesionale referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii. Rezultatele efective pot fi diferite de valorile estimarilor.

Rationamentele semnificative utilizate de catre conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale societatii si principalele surse de incertitudine referitoare la estimari au fost aceleasi cu cele aplicate situatiilor financiare anuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019.

2.4. Tranzactii in moneda straina

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

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

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

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

La data de 30 septembrie 2020, respectiv la data de 30 septembrie 2019 cursurile oficiale de schimb utilizate pentru conversia soldurilor in valuta straina sunt :

Moneda		30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
1 FRANC ELVEȚIAN	CHF	4,5043	4,3759
1 EURO	EUR	4,8698	4,7511
1 LIRĂ STERLINĂ	GBP	5,3406	5,3546
1 DOLAR SUA	USD	5,3406	4,3488

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

3. Venituri din prestarea de servicii

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Venituri din prestarea serviciilor	138.190.863	123.232.851
Venituri din cedarea folosintei bunurilor	838.140	772.234
Venituri din activitati diverse	468.644	424.686
Total venituri din prestari de servicii	139.497.647	124.429.771

4. Venituri din vanzarea produselor reziduale

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Venituri din vanzarea produselor reziduale (produs recuperat tip A)	600.204	823.331
Venituri din valorificarea altor deseuri	446.478	588.892
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	222.256	(1.258)
Total venituri din vanzari produse reziduale	1.268.938	1.410.965

5. Alte venituri din exploatare

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Venituri din ajustari pentru creante clienti	44.518	296.880
Cheltuieli pentru deprecierea creantelor clienti	(643.819)	(627.379)
Ajustari nete pentru creante	(599.301)	(330.499)
Venituri din productia de imobilizari	10.996	67.592
Venituri din penalitati	340.522	197.010
Venituri din vanzarea imobilizarilor corporale	47.267	15.708
Venituri din reluarea provizioanelor	4.017.215	2.636.861
Cheltuieli privind provizioane	(357.716)	(1.913.905)
Ajustari nete pentru provizioane	3.659.499	722.956
Venituri din ajustari pentru stocuri	37.685	38.844
Cheltuieli pentru deprecierea stocurilor	(7.831)	(30.226)
Ajustari nete pentru deprecierea stocurilor	29.854	8.618
Venituri din subventii de exploatare	19.004	-
Alte venituri din exploatare	1.184.883	270.568
Total alte venituri din exploatare	4.692.724	951.953

6. Venituri si cheltuieli financiare

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Venituri din dobanzi	30.154	26.131
Venituri din diferente de curs valutar	192.895	318.256
Venituri din sconturi obtinute	-	23.701
Alte venituri financiare	74	-
Total venituri financiare	223.123	368.088
Cheltuieli privind dobanzile platite	(1.925.902)	(1.565.992)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(675.438)	(94.218)
Cheltuieli privind dobanzile aferente contractelor de leasing	(197.155)	(250.964)
Alte cheltuieli financiare	(13.656)	(22.502)
Total cheltuieli financiare	(2.812.151)	(1.933.676)
Rezultate financiare nete	(2.589.028)	(1.565.588)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

7. Cheltuieli materiale

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli cu materiale auxiliare	2.625.552	1.962.373
Cheltuieli privind combustibilii	731.472	914.270
Cheltuieli cu materiale de ambalat	61.917	61.161
Cheltuieli cu piese de schimb	833.286	371.518
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	491.081	482.023
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.295.464	885.056
Cheltuieli cu materialele nestocate	16.623	14.913
Total cheltuieli cu materiale	6.055.395	4.691.314

8. Cheltuieli cu energia si apa

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli privind consumul de apa	911.583	1.174.510
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	2.744.822	2.630.966
Total cheltuieli privind energia si apa	3.656.405	3.805.476

9. Cheltuieli cu personalul

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli cu indemnizatii Consiliu de Administratie	1.169.238	1.169.238
Cheltuieli cu indemnizatii directori contract de mandat**	973.896	695.640
Cheltuieli privind drepturile salariale ale personalului	60.701.496	56.438.937
din care : directori executivi*	628.479	614.310
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	227.419	5.086
Cheltuieli privind tichete de masa	2.921.130	2.320.855
Cheltuieli privind contributia la fond asigurari sociale	66.924	58.932
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	2.111.465	2.067.283
Contributie asiguratorie pentru munca	1.419.816	1.313.606
Total cheltuieli cu personalul	69.591.384	64.069.577

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

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Sume brute	628.479	614.310
Contributii la asigurari sociale	155.068	152.005
Contributii la asigurari sociale de sanatate	62.023	60.800
Impozit pe venit	41.141	40.156

Societatea are ca obligatie de plata contributia la fondul asigurarilor sociale in cota de 8% pentru conditii speciale de munca, atat in anul 2020, cat si in anul 2019.

** valorile reprezinta sume brute acordate astfel :

- sume brute acordate pentru Director General si Director Financiar reprezentand indemnizatia fixa pentru perioada 01.01.2020-30.09.2020 si indemnizatia variabila aferenta an precedent, conform contracte de mandat.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

Cheltuielile cu salariile si contributiile aferente inregistrate la 30 septembrie 2020 comparativ cu 30 septembrie 2019 sunt urmatoarele:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli cu salariile	37.726.689	34.484.924
Cheltuieli privind contributia la fondul asigurarilor sociale si contributie asiguratorie pentru munca	1.486.740	1.372.538
Total	39.213.429	35.857.462

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde bonificatiile si bonusurile salariatilor si nici indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie si ale directorilor cu contract de mandat (directorului general, directorul financiar). In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca in vigoare, societatea a acordat salariatilor urmatoarele bonificatii si bonusuri: prime de pensionare, sporuri, prime de fidelitate, ajutoare pentru casatorie, bilete de odihna si tratament, inclusiv transportul aferent, cadouri oferite salariatelor, cadouri oferite copiilor minori, ajutoare pentru nastere, inmormantare, boli grave, tichete de masa, prime conform Contract colectiv de munca si alte bonusuri (ajutoare de spitalizare, camin).

Obligațiile privind bonificatiile angajaților se prezintă după cum urmeaza:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Prime de pensionare	1.494.569	1.202.167
Sporuri	15.210.508	13.804.871
Alte bonificatii	291.220	75.102
Total	16.996.297	15.082.140

Obligațiile privind bonusurile angajaților se prezintă astfel:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	1.527.670	1.505.113
Prime 8 Martie si 1 Iunie oferite salariatilor	109.950	106.350
Ajutoare pentru nastere	79.090	50.330
Ajutoare pentru înmormântare	212.550	301.253
Ajutoare pentru boli grave	182.205	104.237
Tichete de masa	2.921.130	2.320.855
Prime conform Contract colectiv de munca	2.609.290	3.777.670
Bonusuri de fidelitate	3.212.019	2.937.610
Ajutoare pentru căsătorie	51.900	17.300
Ajutoare de spitalizare	76.872	109.030
Ajutoare de camin	28.429	30.263
Cheltuieli cu primele privind participarea la profit	227.419	5.086
Total	11.238.524	11.265.097

Salariati

Numarul efectiv al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Personal cu studii superioare, din care:	178	174
Personal cu functii de conducere	35	34
Personal cu studii medii /gimnaziale, din care:	806	806
Personal calificat	741	743

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Total	984	980
--------------	------------	------------

Numarul mediu al salariatilor a fost de 948 persoane la 30 septembrie 2020 comparativ cu 942 persoane la 30 septembrie 2019.

Directorul General, Directorul Financiar si membrii Consiliului de Administratie

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

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli aferente contracte de mandat directori	973.896	695.640
Cheltuieli aferente contracte mandat administratori	1.169.238	1.169.238
Total	2.143.134	1.864.878

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

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

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

Remuneratia directorilor cu contract de mandat este stabilita conform OUG nr.109/2011 de catre Consiliul de Administratie si nu poate depasi nivelul remuneratiei stabilit pentru membrii executivi ai Consiliului de Administratie. Remuneratia este formata dintr-o indemnizatie fixa lunară si dintr-o componentă variabilă.

10. Cheltuieli cu servicii executate de terti

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli privind servicii diverse primite de la terti	8.956.676	8.537.523
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	277.357	261.813
Cheltuieli cu servicii bancare	138.284	226.176
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	55.078	75.471
Total cheltuieli cu servicii executate de terti	9.427.395	9.100.983

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

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

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

Pentru perioada de 9 luni aferenta anului 2020 revizuirea situatiilor financiare interimare simplificate a fost asigurata de catre firma Transilvania Audit & Fiscality S.R.L. in calitate de auditor financiar statutar al Societatii.

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

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

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

11. Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor necorporale	155.462	62.019
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing	1.489.540	1.330.936
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale, din care:	11.463.268	10.499.325
Constructii si amenajari de constructii	8.476.402	7.524.979
Instalatii tehnice, echipamente tehnologice	2.569.742	2.348.391
Mobilier si alte imobilizari	417.124	625.955
Total cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	13.108.270	11.892.280

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

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

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

La 31 decembrie 2019 societatea a inregistrat reevaluarea pentru imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing pe baza unei Raport de evaluare intocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR, iar valoarea justa pentru aceste imobilizari este la 30 septembrie 2020 in valoare de 5.483.463 lei.

In luna iunie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activului – suport Motostivuitor Diesel Caterpillar in valoare de 320.788 lei si o datorie in valoare de 320.788 lei in baza contractului de leasing,nr.25/42/10.02.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL.

La data de 30 septembrie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport conform contract incheiat cu CENTER TEA & CO SRL. nr. 116/278/14.09.2020 in valoare de 484.675 lei si o datorie in valoare de 484.675 lei.Cheltuielile cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing, inregistrate in perioada de 9 luni aferenta anului 2020, sunt in valoare de 1.489.540 lei.

12. Alte cheltuieli de exploatare

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli de reparatii	11.361.808	6.382.092
Cheltuieli de intretinere	5.182.233	4.079.830
Cheltuieli cu redevente	5.897.565	5.731.207
Cheltuieli cu chirii si locatii de gestiune	2.172.708	1.498.972
Cheltuieli cu prime de asigurare	117.290	124.848
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	200.000	126.893
Cheltuieli cu pregatirea personalului	111.557	117.512
Cheltuieli de reclama si publicitate	56.326	28.492
Cheltuieli de protocol	71.344	53.684
Cheltuieli cu transportul de personal	514.650	383.250
Cheltuieli de deplasare	192.238	290.328
Cheltuieli privind alte impozite si taxe	2.475.851	2.163.353
Pierderi din creante	21.973	4.812
Cheltuieli privind donatiile acordate	102.432	100.000

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	618.200	535.391
Alte cheltuieli din exploatare	122.587	2.611
Reduceri comerciale primite	(8.955)	-
Total alte cheltuieli din exploatare	29.209.807	21.623.275

13. Impozitul pe profit curent si amanat

Impozitul pe profit curent si amanat al societatii pentru perioada de 9 luni incheiata la 30 septembrie 2020 si pentru perioada similara a anului precedent este determinat la o rata statutară de 16%.

Impozit pe profit curent

Impozitul pe profit recunoscut in contul de profit si pierdere:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Cheltuieli cu impozitul curent	1.886.993	2.043.604
Total cheltuieli cu impozitul pe profit	1.886.993	2.043.604

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

In perioada de 9 luni aferenta anului 2020 si in perioada similara a anului precedent societatea nu a inregistrat venit sau cheltuiala cu impozitul amanat. In perioada de 9 luni aferenta anului 2020 Societatea înregistrează un profit brut de 11.821.625 lei, respectiv, un profit net în sumă de 9.934.632 lei.

Pentru perioada de 9 luni aferenta anului 2020 profitul fiscal calculat in conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, este in valoare de 13.441.171 lei.

Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este in suma de 2.150.587 lei, diminuat la 2.048.155 lei, urmare inregistrarii cheltuielilor pentru sponsorizare in valoare de 102.432 lei, cheltuieli realizate in limita prevazuta de Codul fiscal. Urmare achitarii pana la termenul scadent a impozitului pe profit Societatea a beneficiat de bonificatie 5% pentru plata impozitului pe profit aferent trimestrului I 2020 baza prevederilor OUG 33/26.03.2020.

Pentru trimestrele II si respectiv III ale anului 2020 Societatea a beneficiat de bonificatie 10% pentru plata impozitului pe profit pana la termenul scadent, in baza prevederilor Legii nr. 54/2020 pentru aprobarea OUG 33/2020 privind unele masuri fiscale si modificarea unor acte normative. Valoarea totala a bonificatiei de care a beneficiat societatea in anul 2020 este de (161.162) lei astfel incat impozitul pe profit aferent perioadei 01.01-30.09.2020 este de 1.886.993 lei.

Reconcilierea cotei efective de impozitare pentru perioada cumulată la 30 septembrie 2020 comparativ cu perioada similara a anului 2019 se prezinta astfel:

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
Profit inainte de impozitul pe profit	11.821.625	10.044.196
Profit inainte de impozitul pe profit (exclusiv cheltuiala cu sponsorizarea)	11.924.057	10.134.196
Impozitul pe profit la rata statutară de 16%	1.907.849	1.621.471
Efectul cheltuielilor nedeductibile	265.302	502.364
Taxarea rezervelor din reevaluare	764.550	587.100
Efectul veniturilor neimpozabile	(655.907)	(475.613)
Deduceri din rezerva legala	(94.573)	(80.354)
Profit reinvestit	(36.634)	(21.364)
Scutiri pentru sponsorizare	(102.432)	(90.000)
Bonificatie conform OG 33/2020 si Legii 54/2020	(161.162)	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.886.993	2.043.604

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Impozit pe profit amanat

	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019
TOTAL	30.658.337	32.201.864
	30.658.337	32.201.864

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

La 30 septembrie 2020 impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii inregistreaza o scadere fata de perioada similara a anului precedent in valoare de 1.543.527 lei, reprezentand:

- 1.533.772 lei impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor.
- (3.048.217) lei impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor .
- (29.082) lei impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in anul 2019.

La 30 septembrie 2020 valoarea totala a impozitului pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii este de 30.658.337 lei si se prezinta astfel :

- 25.943.248 lei, inregistrat prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile" la 31 decembrie 2014, in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011-2014;
- 2.779.766 lei, inregistrat la 31 decembrie 2015 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;
- (98.436) lei, inregistrat la 31 decembrie 2016 reprezentand impozit pe profit amanat anulat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizarile cedate/casate, transferate in rezultat reportat, pentru an 2016;
- 5.494.500 lei, inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii, aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2017;
- (1.684.738) lei, inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2017 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor;
- (119.496) lei, inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus realizat din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2017;
- (112.980) lei, inregistrat la 31 decembrie 2018 reprezentand impozit pe profit amanat anulat pe seama capitalurilor proprii, aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizarile cedate/casate transferate in rezultat in an 2018;
- 1.533.772 lei, inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2019;
- (3.048.217) lei, inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor;
- (29.082) lei, inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2019.

14. Informatii pe segmente

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

Total venituri din servicii prestate

9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019	Δ%
---	---	-----------

**OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020**
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Prestari servicii privind primirea, depozitarea, conditionarea si expedierea titeiului, pacurii, produselor petroliere, petrochimice si chimice lichide

138.190.863 123.232.851 12

Prestari de servicii catre clienti externi

Denumire client	Tara	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020	9 luni incheiate la 30 septembrie 2019	Δ%
MADDOX	Elvetia	10.587.219	5.359.748	98
VITOL	Elvetia	7.461.265	3.912.162	91
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	6.784.410	4.976.865	36
LITASCO	Elvetia	2.047.648	-	-
MOL PLC	Ungaria	3.110.062	2.671.016	16
ISLAND PETROLEUM	Cipru	1.553.147	1.253.777	24
IVICT EUROPE GMBH	Germania	1.539.625	1.562.515	(1)
ELEMENT ALPHA	Elvetia	1.836.772	187.915	877
MASTER CHEM OIL DMCC	Emiratele Arabe Unite	461.820	518.335	(11)
VICTORIA CHEMICALS SPOLKA Z OGRANICZONA DPOWIEDZIALNOSCIA	Polonia	267.537	448.916	(40)
ELINOIL PETROLEUM COMPANY	Grecia	-	1.036.120	-

Principalii clienti ai Oil Terminal

Denumire client	Tara	9 luni incheiate la 30 septembrie 2020		9 luni incheiate la 30 septembrie 2019	
		Valoare facturata	%	Valoare facturata	%
PETROTEL LUKOIL	Romania	43.467.049	27,44	39.109.006	27,40
OMV PETROM	Romania	35.980.943	22,72	33.948.649	23,78
OSCAR DOWNSTREAM	Romania	15.641.020	9,87	19.007.964	13,32
MADDOX	Elvetia	10.587.219	6,68	5.359.748	3,76
MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS	Romania	8.021.044	5,06	9.496.056	6,65
VITOL	Elvetia	7.461.265	4,72	3.912.162	2,74
EURONOVA ENERGIES	Elvetia	6.784.410	4,28	4.976.865	3,49
ROMPETROL RAFINARE	Romania	3.808.748	2,40	5.584.617	3,91
CHIMCOMPLEX	Romania	2.767.142	1,75	1.875.954	1,31
LITASCO	Elvetia	2.047.648	1,29	-	-
MOL PLC	Ungaria	3.110.062	1,96	2.671.016	1,88
ADMINISTRATIA NATIONALA A REZERVEI DE STAT	Romania	2.571.382	1,62	2.430.648	1,70

15. Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobiliu	Total
Valori brute					
Sold la 31 decembrie 2019	317.186.454	158.340.672	23.998.272	1.736.600	501.261.998

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Transferuri din active in curs		3.594.187	4.016.096	99.891	7.710.174
iesiri		(73.900)	(27.440)	(400)	(101.740)
Sold la 30 septembrie 2020	317.186.454	161.860.959	27.986.928	1.836.091	508.870.432

Amortizari	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Total
Sold la 31 decembrie 2019	-	-	-	-	-
Amortizare in anul 2020	-	8.476.402	2.569.742	417.124	11.463.268
Amortizare cumulata a iesirilor		(1.940)	(4.871)	(43)	(6.854)
Sold la 30 septembrie 2020	-	8.474.462	2.564.871	417.081	11.456.414
Valoare neta					
Sold la 31 decembrie 2019	317.186.454	158.340.672	23.998.272	1.736.600	501.261.998
Sold la 30 septembrie 2020	317.186.454	153.386.497	25.422.057	1.419.010	497.414.018

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

La 30 septembrie 2020 valoarea netă a imobilizărilor corporale a scăzut cu 3.847.980 lei față de sfârșitul anului 2019, astfel:

- puneri în funcțiune din imobilizări corporale în curs, creștere de 7.710.174 lei
- iesiri de imobilizări corporale la valoarea rămasă, reducere de 101.740 lei
- amortizarea imobilizărilor corporale înregistrată în an 2020, reducere de 11.463.268 lei
- amortizare aferentă iesirilor de imobilizări corporale, reducere 6.854 lei.

La 31 decembrie 2019 societatea a înregistrat reevaluarea imobilizărilor corporale pe baza unei Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR. Frecvența reevaluarilor 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.

Valoarea justă la 30 septembrie 2020 evidențiată prin metoda valorii reevaluate, se prezintă astfel:

➤ terenuri	317.186.454 lei
➤ grupa construcții	153.386.497 lei
➤ instalații tehnice și mașini	25.422.057 lei
➤ alte instalații utilaje și mobilier	1.419.010 lei
➤ imobilizări corporale în curs	12.563.175 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 Platforma Sud, în valoare de 72.751.406 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 1997;
- teren în suprafață de 413.413,16 mp dobândit în cursul anului 2003 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 8448/16.04.2003, situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 55.323.115 lei, înregistrat în capitalul social în luna iulie 2003;
- terenul achiziționat în anul 2004 conform contract de vânzare – cumpărare nr. 181/20.01.2004 încheiat cu Primăria Constanța, în suprafață de 243.912,70 mp situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 32.640.495 lei;
- teren în suprafață de 254.261,33 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platforma Nord, în valoare de 102.076.057 lei;
- teren 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 Platforma Nord în valoare de 54.395.381 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Loturile de teren in suprafata de 254.261,33 mp si 129.334,70 mp au fost inregistrate in patrimoniul societatii in anul 2011 pe seama altor rezerve din capitalurile proprii, fara a majora capitalul social cu valoarea inregistrata in certificatele de atestare a dreptului de proprietate.

16. Imobilizari corporale in curs de executie

Imobilizarile in curs de executie in valoare de 12.563.175 lei, reprezinta investitii neterminate la 30 septembrie 2020, din care:

Imobilizarile in curs	Investitii conform program OIL TERMINAL	Investitii realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului*	Total
Sold la 31 decembrie 2019	8.423.496	1.372.737	9.796.233
Cresteri in cursul anului	10.194.633	282.483	10.477.116
Transferuri la active imobilizate	(6.478.306)	(1.231.868)	(7.710.174)
Sold la 30 septembrie 2020	12.139.823	423.352	12.563.175

* Imobilizari in curs din cheltuieli de investitii realizate pentru bunurile de natura domeniului public al statului
Valoarea totala a cheltuielilor de investitii inregistrate la 30 septembrie 2020 este de 10.564.074 lei, reprezentand 10.477.116 lei cheltuieli de investitii pentru imobilizari corporale si 86.958 lei cheltuieli de investitii pentru imobilizari necorporale, din care principalele obiective de investitii sunt:

- Refacere instalatie PSI in Dana 79 SP Port;
- Reparatie capitala conducta DN 700 apa incendiu firul 2 de la casa pompe incendiu trapta 2 zona centrala termica SP Port;
- Reabilitat conducta aductiune apa de mare pentru interventie;
- Inlocuire conducta apa PSI DN700 intre centrala termica SP Port si post trafo CFR;
- Tunuri PSI (sistem de stingere a incendiilor) ;
- Reabilitat locomotiva LDH ;
- Reabilitat capac si virola nr. 9 rezervor 18 SP Port;
- Reabilitat drum acces rampa instalatie descarcare autocisterne motorina si biodiesel SP Sud;
- Reabilitat tronson pacura I DN 500 zona claviatura Port 450 ml;
- Cantar CF SP Sud;
- Reabilitat interior si exterior cladire administrativa;
- Reabilitat cladire laborator SP Nord;
- Reabilitat retea electrica 6 kV parc rezervoare 8x50.000 mc SP Sud;
- Reabilitat conducta refulare EP CP Peya Stork claviatura vane EP KSB;
- Montat vana DN700 cu actionare electrica pe conducta de apa incendiu firul 2;
- Modernizare rezervor R31 50.000 mc Sectia Platforma Sud (conform Acord Petrolier) ;
- Motopompa diesel pentru ape murdare si produs petrolier;
- Transformator 4 kV;
- Spectrofotometru UV-VIS DR 6000;
- Modernizare skid contorizare motorina;
- Modernizare skid contorizare motorina (conform Acord Petrolier);
- Pompa Wilden AODD;
- Pompa Wilden Champ PS400;
- Pompa Wilden pentru evacuare produs petrolier.

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

La 31 decembrie 2019 Societatea a prezentat in pozitia financiara imobilizari necorporale in valoare de 9.403.367 lei, astfel :

- imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing in valoare de 4.787.000 lei;
- concesiuni in valoare de 4.156.000 lei;
- alte imobilizari necorporale (programe informatice/ licente aferente acestora) in valoare de 460.367

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

lei.

La data de 30 septembrie 2020 in pozitia financiara Societatea, prezinta distinct imobilizarile aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing fata de restul imobilizarilor necorporale si pentru ca valorile sa fie comparabile cu 31 decembrie 2019 s-au prezentat distinct aceste imobilizari si la 31 decembrie 2019, conform IFRS 16 "Contracte de leasing" in vigoare cu 1 ianuarie 2019.

a) Imobilizari necorporale

Valori brute	Concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2019	4.156.000	460.367	4.616.367
Cresteri din achizitii	380	86.578	86.958
Iesiri	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2020	4.156.380	546.945	4.703.325

Amortizari si deprecieri	Concesiuni	Alte imobilizari necorporale	Total
Sold la 31 decembrie 2019	-	-	-
Amortizare in anul 2020	95	155.367	155.462
Amortizare cumulata a iesirilor	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2020	95	155.367	155.462
Valoare neta			
Sold la 31 decembrie 2019	4.156.000	460.367	4.616.367
Sold la 30 septembrie 2020	4.156.285	391.578	4.547.863

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

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

Valoarea justa rezultata din Raportul de evaluare intocmit de un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR la 30 septembrie 2020 pentru concesiune este de 4.156.000 lei.

La data de 30 septembrie 2020 valoarea concesiuni reprezentand inregistrare domeniu internet „oilterminal.ro” este de 317 lei.

Valoarea justa la 30 septembrie 2020 pentru imobilizari necorporale, se prezinta astfel:

➤ concesiune Acord Petrolier	4.156.000 lei
➤ alte concesiuni	285 lei
➤ programe informatice/ licente aferente acestora	391.578 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

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

Valori brute	Active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing
Sold la 31 decembrie 2019	4.787.000
Cresteri din achizitii	791.692
Iesiri	(95.229)
Sold la 30 septembrie 2020	5.483.463

Amortizari si deprecieri	Amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing
Sold la 31 decembrie 2019	-
Amortizare in anul 2020	1.489.540
Amortizare cumulata a iesirilor	(91.666)
Sold la 30 septembrie 2020	1.397.874
Valoare neta	
Sold la 31 decembrie 2019	4.787.000
Sold la 30 septembrie 2020	4.085.589

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

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

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

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

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

In luna iunie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activului – suport Motostivuator Diesel Caterpillar in valoare de 320.788 lei si o datorie in valoare de 320.788 lei in baza contractului de leasing, nr. 25/42/10.02.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL.

La data de 30 septembrie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor suport conform contract incheiat cu CENTER TEA & CO SRL. nr. 116/278/14.09.2020 in valoare de 484.675 lei si o datorie in valoare de 484.675 lei.

La data de 30 septembrie 2020 valoarea justa a drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing este de 5.483.463 lei.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing inregistrata in perioada 01.01.2020-30.09.2020 este in valoare de 1.489.540 lei iar cheltuiala cu dobanda aferenta datoriei care decurge din contractele de leasing inregistrata in an 2020 este de 197.155 lei.

Valoarea justa la 30 septembrie 2020 pentru imobilizari aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing, este de 4.085.589 lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

18. Imobilizari financiare

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Garantii acordate furnizorilor	785	785
Alte creante imobilizate	749.707	638.836
Total imobilizari financiare	750.492	639.621

La 30 septembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 garantiile acordate furnizorului Telecomunicatii CFR sunt in suma de 785 lei.

Societatea inregistreaza la 30 septembrie 2020 creante imobilizate in valoare de 749.707 lei, reprezentand:

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

19. Stocuri

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Materiale auxiliare	281.492	738.341
Combustibili	32.288	11.892
Materiale pentru ambalat	7.140	14.134
Piese de schimb	20.237	22.599
Alte materiale consumabile	48.426	71.991
Materiale de natura obiectelor de inventar	105.647	171.824
Produce reziduale	249.189	31.486
Ajustari pentru materiale consumabile	(36.787)	(66.640)
Total stocuri	707.632	995.627

Stocurile fara miscare ramase in sold la 30 septembrie 2020 sunt de **36.787 lei**, pentru care au fost constituite ajustari pentru deprecierea materialelor.

In perioada de 9 luni aferenta anului 2020 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor dupa cum urmeaza:

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la 1 ianuarie	66.640	73.225
Constituiiri in an	7.831	32.391
Reversari in an	(37.684)	(38.976)
Sold ajustari pentru deprecierea stocurilor la sfarsitul perioadei	36.787	66.640

20. Clienti si conturi asimilate

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Clienti facturi emise, de incasat	17.567.828	15.610.825
Clienti incerti si in litigiu	5.282.500	4.681.497
Clienti facturi de intocmit	291.653	309.327
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	(5.282.500)	(4.683.199)
Total clienti	17.859.481	15.918.450

Situatia clientilor, facturi emise de incasat in suma de 17.567.828 lei, in sold la 30 septembrie 2020, se clasifica pe vechimi, astfel:

- Creante clienti care nu au depasit scadenta 17.398.120 lei
- Creante clienti cu scadenta depasita intre 1 - 30 zile 51.454 lei

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

- Creante clienti cu scadenta depasita intre 31 - 90 zile 118.255 lei

Clientii incerti inregistrati la 30 septembrie 2020 sunt in valoare totala de **5.282.500 lei**, in crestere fata de 31 decembrie 2019 cu valoare de 601.003 lei. Pentru clientii incerti, societatea a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor clienti pentru valoarea totala a creantei inclusiv TVA.

In cursul anului 2020 societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor clienti si a altor creante, dupa cum urmeaza:

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold ajustare pentru depreciere la 1 Ianuarie	4.683.199	4.176.179
Constituiiri in an	643.819	826.614
Reversari in an	(44.518)	(319.594)
Sold ajustare pentru depreciere la sfarsitul perioadei	5.282.500	4.683.199

21. Alte creante si cheltuieli in avans

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Debitori diversi	1.560.987	2.496.360
Furnizori debitori pentru prestari de servicii	500	-
Cheltuieli inregistrate in avans	79.237	48.223
Alte creante	739.689	1.045.791
Total alte creante	2.380.413	3.590.374

Taxe si impozite de recuperat

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Impozit pe profit	-	147.087
Impozit pe cladiri	124.379	-
Impozit pe teren	422.814	-
Taxe cladiri	5.547	-
Taxe mijloace transport	4.090	-
Taxe firma	473	-
Total	557.303	147.087

22. Numerar si echivalente de numerar

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Disponibil in lei in conturile curente la banci	11.646.442	13.453.434
Disponibil in valuta in conturile curente la banci	301.693	7.448
Avansuri de trezorerie acordate salariatilor	21.252	-
Alte valori	16.513	11.672
Disponibil in numerar	4.719	10.874
Total numerar si echivalente	11.990.619	13.483.428

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti.

23. Capital social

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

Structura actionariatului la 30 septembrie 2020 comparativ cu 30 septembrie 2019 potrivit datelor transmise de

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar 30 septembrie 2020

	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Dumitrescu Sebastian Valentin	97.467.645	9.746.765	16,74
Persoane juridice	59.946.146	5.994.615	10,29
Persoane fizice	77.758.489	7.775.849	13,35
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Actionar 30 septembrie 2019

	Numar actiuni	Total valoare nominala	Detinere %
Statul Roman prin Ministerul Energiei	347.257.973	34.725.797	59,62
Dumitrescu Sebastian Valentin	96.167.273	9.616.727	16,51
Persoane juridice	60.445.793	6.044.579	10,38
Persoane fizice	78.559.214	7.855.921	13,49
Total capital	582.430.253	58.243.025	100

Statul Roman reprezentat prin Ministerul Energiei este principalul actionar si detine 59,62% din capitalul social. Prin art. 4 din OUG 68/06.11.2019 s-a infiintat Ministerul Economiei, Energiei si Mediului de Afaceri prin reorganizarea Ministerului Economiei si prin comasarea cu Ministerul Energiei, Ministerul pentru Mediul de Afaceri, Comert si Antreprenoriat si Ministerul Turismului si prin preluarea activitatilor si structurilor de la aceste ministere. Capitalul social subscris si varsat integral este de 58.243.025 lei divizat in 582.430.253 actiuni ordinare cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune, atat la 30 septembrie 2020, cat si la 30 septembrie 2019. Fiecare actiune da dreptul detinatorului ei unui singur vot.

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

Actiunile au fost tranzactionate la 0,20 lei/actiune la 30 septembrie 2020 si 0,2750 lei/actiune la 30 septembrie 2019. Valoarea dividendelor neplatite la 30 septembrie 2020 este de 441.803 lei, din care persoane fizice 409.267 lei si persoane juridice 32.536 lei.

24. Alte elemente de capital propriu

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Impozit amanat recunoscut pe capitaluri proprii	(10.900.832)	(10.900.832)
Alte elemente de capital propriu	3.034.941	3.034.941
Total alte elemente de capitaluri proprii	(7.865.891)	(7.865.891)

Impozitul pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii in valoare de (7.865.891) lei in sold la 30 septembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 se compune din:

- impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii aferent rezervelor din reevaluare in valoare de (10.971.106) lei ;
- impozit pe profit amanat pentru facilitati fiscale pentru anul 2012 in valoare de 70.274 lei.

Alte elemente de capital propriu cuprind contrapartida recunoasterii activului necorporal – concesiune acord petrolier, aprobat prin H.G. 886/2002 in valoare de 3.034.941 lei.

25. Rezerve din reevaluare

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	219.978.547	220.140.364
Total rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	219.978.547	220.140.364

La 30 septembrie 2020 rezervele din reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale sunt in valoare de

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

219.978.547 lei, si cuprind :

- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale de 218.348.486 lei;
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale, reprezentand drepturi instituite prin Acord petrolier de concesiune a activitatii de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului si produselor petroliere a instalatiilor de pompare si a celorlalte instalatii si echipamente aferente acestora, incheiat cu Agentia Nationala de Resurse Minerale Bucuresti aprobat prin HG 886/2002 de 1.120.679 lei;
- rezerva din reevaluare aferenta imobilizarilor necorporale reprezentand licente de 148.414 lei;
- rezerva din reevaluare privind activele aferente drepturilor de utilizare a activelor luate in leasing in valoare 360.968 lei.

La 30 septembrie 2020 se inregistreaza o reducere a rezervelor din reevaluare in valoare de 161.817 lei fata de 31 decembrie 2019, in principal ca urmare a surplusului din reevaluare realizat si inregistrat in rezultat reportat ca urmare a imobilizarilor corporale cedate.

26. Rezultat reportat

a. Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	6.940.358	6.778.161
Total surplus realizat din rezerve din reevaluare	6.940.358	6.778.161

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

In cursul anului 2020 s-a inregistrat surplus realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 162.197 lei, astfel incat rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare in sold la 30 septembrie 2020 este de 6.940.358 lei.

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

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	396.930	396.930
Total rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	396.930	396.930

Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 la 30 septembrie 2020 este in valoare de 396.930 lei si nu inregistreaza modificari fata de 31 decembrie 2019. Suma de 396.930 lei reprezinta retratari din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29, pentru anul 2000, in conformitate cu Ordinul nr. 94/2001 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate.

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

c. Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(19.687.231)	(19.687.231)
Total rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(19.687.231)	(19.687.231)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

La 30 septembrie 2020 soldul contului rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile este in valoare de (19.687.231) nemodificat fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2019.

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

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

In cursul anului 2019 s-a inregistrat diminuarea impozitului pe profit amanat constituit pe seama rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor contabile cu suma de (6.152.135) lei rezultand un sold de (19.687.231) lei.

d. Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat

La 30 septembrie 2020 contul rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat, nu prezinta sold, deoarece valoarea de 2.046.773 lei reprezentand profit nerepartizat aferent anului 2019 a fost distribuita Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 8 din 23.04.2020, astfel :

- dividende cuvenite actionarilor in valoare de 1.137.096 lei
- alte rezerve reprezentand sursa proprie de finantare 909.677 lei.

27. Rezerve legale, alte rezerve si repartizarea profitului

a. Rezerve legale si alte rezerve

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Rezerve legale	5.353.292	5.353.292
Alte rezerve	175.751.925	174.842.248
Total rezerve	181.105.217	180.195.540

Rezervele legale in valoare de 5.353.292 lei in sold la 30 septembrie 2020 nu au inregistrat modificari fata de 31 decembrie 2019.

Alte rezerve in sold la 30 septembrie 2020, au crescut fata de 31 decembrie 2019 cu valoarea de 909.677 lei, reprezentand sursa proprie de finantare distribuita din profitul net al anului 2019 conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 8 din 23.04.2020.

La data de 30 septembrie 2020 valoarea altor rezerve in valoare de 175.751.925 lei cuprinde :

- rezerve constituite din profitul distribuit pentru constituirea sursei proprii de finantare conform hotararilor AGA, in valoare de 22.461.882 lei;
- rezerve din facilitati fiscale in valoare de 1.211.179 lei;
- terenuri recunoscute pe seama rezervelor pentru care s-au obtinut titluri de proprietate in anul 2011 in valoare de 151.789.000 lei, astfel:
 - teren in suprafata de 254.261,3 mp, dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11703 /02.02.2011, situat în Secția Platformă Nord, in valoare de 100.611.000 lei;
 - teren in suprafata de 129.334,70 mp dobândit în cursul anului 2011 în baza titlului de proprietate seria MO3 nr. 11704/02.02.2011, situat în cadrul Secției Platformă Nord în valoare de 51.178.000 lei.

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

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

b. Repartizarea profitului

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Repartizarea profitului, din care:	-	(353.033)
Rezerve legale	-	(226.187)
Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	-	(126.846)

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Total	-	(353.033)
--------------	---	------------------

In luna ianuarie 2020, contul repartizarea profitului a fost inchis in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile astfel incat la 30 septembrie 2020 acest cont nu prezinta sold.

La 31 decembrie 2019 din profitul net al anului 2019 a fost inregistrata repartizarea profitului in valoare de 353.033 lei, reprezentand:

- 226.187 lei rezerva legala.

Potrivit prevederilor art.1 lit. a) din OG 64/2001 coroborat cu prevederile art. 183 alin.(1) din Legea 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, "Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social". Rezerva legala constituita inainte de repartizarea profitului net aferent anului 2019 este de 5.127.105 lei (8,80% din capitalul social).

Profit contabil inainte de determinarea impozitului pe profit = 4.523.742 lei.

Rezerva legală 5% din profitul brut = $4.523.742 \times 5\% = 226.187$ lei.

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

Potrivit prevederilor art.1 lit. a) din OG 64/2001 coroborat cu art. 22 alin. (1) din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, profitul investit în echipamente tehnologice, calculatoare electronice și echipamente periferice, mașini și aparate de casă, de control și de facturare, în programe informatice, precum și pentru dreptul de utilizare a programelor informatice, produse și/sau achiziționate, inclusiv în baza contractelor de leasing financiar, și puse în funcțiune, folosite în scopul desfășurării activității economice, este scutit de impozit.

Profitul investit în an 2019 este în valoare de 133.522 lei.

Profit scutit de impozit repartizat la rezerve $133.522 \text{ lei} \times 5\% = 6.676$ lei

$133.522 \text{ lei} - 6.676 \text{ lei} = 126.846 \text{ lei}$.

Conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal nr. 8 din 23.04.2020 s-a aprobat repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2019 în valoare de 2.627.225 lei, astfel:

• Rezerva legala	226.187 lei
• Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	126.846 lei
• Participarea salariaților la profit	227.419 lei
• Dividende acționari 50%	1.137.096 lei
• Sursa proprie de finanțare	909.677 lei

28. Datorii pe termen lung

La data de 30 septembrie Societatea inregistreaza datorii totale in valoare de 102.150.713 lei.

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

	Valoare neta	Valoarea contractuală	<12 luni	1-2 ani	2-8 ani
Datorii comerciale si alte datorii curente	9.619.094	9.619.094	9.619.094	-	-
Datorii privind impozite si taxe	7.458.370	7.458.370	7.458.370	-	-
Imprumuturi	50.461.505	60.461.616	6.774.650	6.970.413	36.716.442
Alte imprumuturi si datorii asimilate (leasing operational)	3.953.407	3.953.407	1.658.536	1.250.005	1.044.866
TOTAL	71.492.376	81.492.487	25.510.650	8.220.418	37.761.308
Alte datorii:					
Datorii privind impozit pe profit amanat	30.658.337				
TOTAL	30.658.337				

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

a. Imprumuturi pe termen lung

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Contract nr C12002013014745/05.09.2013 OTP Bank	3.825.000	4.781.250
Minus partea curenta	(1.275.000)	(1.275.000)
Contract nr. 1870/02.08.2017 Bancpost (preluat de Banca Transilvania prin Actul aditional nr. 1/09.01.2019)	23.144.939	25.654.631
Minus partea curenta	(3.346.256)	(3.346.256)
Contract nr. 201810290206/29.10.2018 BCR	23.491.566	23.491.566
Minus partea curenta	(2.153.394)	(592.917)
Total imprumuturi pe termen lung	43.686.855	48.713.274

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

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.09.2020	31.12.2019
1.Contract nr. C12002013014745 din 05.09.2013 OTP Bank Romania*	lei	01.09.2023	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca si ipoteca mobiliara asupra conturilor	3.825.000	4.781.250

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

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

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

Modernizarea rezervorului a fost finalizata in cursul anului 2013.

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

a) Ipoteca mobiliara asupra conturilor deschise de client la banca.

b) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata de 12.916 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, Depozit Nord I, judetul Constanta, lot 3, identificat cu numar cadastral 214855 inscris in Cartea Funciara cu nr. 214855 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta, avand o suprafata construita totala de 913 mp, dupa cum urmeaza:

- C 394 - Ghena identificata cu numar cadastral 214855-C1
- C 395 - Cladire administrativa identificata cu numar cadastral 214855-C2
- C 396 - Sere identificata cu numar cadastral 214855-C3
- C 397 - Sere identificata cu numar cadastral 214855-C4 proprietate Oil Terminal SA.

c) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata de 23.141 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, judetul Constanta, lot 2, identificat cu numar cadastral 211722 inscris in Cartea Funciara cu nr. 211722 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta, avand o suprafata construita totala de 2.427 mp, dupa cum urmeaza:

- C1 Rezervor in suprafata construita de 830 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C1
- C3 Rezervor in suprafata construita de 748 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C2
- C5Rezervor in suprafata construita de 849 mp, identificata cu numar cadastral 211722-C3 proprietate Oil Terminal SA.

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

e) Ipoteca asupra imobilului teren intravilan, categoria de folosinta curti-constructii in suprafata de 15.801 mp, situat in municipiul Constanta, str. Caraiman nr. 2, judetul Constanta, lot 1/2/1, identificat cu numar cadastral 238836 inscris in Cartea Funciara cu nr. 238836 a localitatii Constanta, impreuna cu constructiile existente pe acesta:

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

In luna septembrie 2013 s-a finalizat tragerea din imprumutul contractat cu OTP Bank Romania, soldul acestui imprumut la 30 septembrie 2020 este de 3.825.000 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.09.2020	31.12.2019
2.Contract nr. 1870 din 02.08.2017 Bancpost preluat de Banca Transilvania	lei	02.08.2027	rate lunare	ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca si ipoteca mobiliara asupra contului	23.144.939	25.654.631

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

Oil Terminal a constituit in favoarea Bancpost urmatoarele garantii:

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

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

g) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la Bancpost.

In anul 2017 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 21.294.730 iar in anul 2018 diferenta de 5.475.320 lei ramasa pana la valoarea totala a creditului aprobat de 26.770.050 lei. Soldul acestui imprumut la 30 septembrie 2020 este de 23.144.939 lei.

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

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.09.2020	31.12.2019
3.Contract nr. 201810290206 din 29.10.2018 BCR	lei	27.10.2028	rate lunare	Dobanda fixa	Ipoteca si ipoteca mobiliara asupra contului	23.491.566	23.491.566

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

perioada de gratie pana la 30.09.2020.

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

Oil Terminal a constituit in favoarea Bancpost urmatoarele garantii:

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

- rezervor R35- 11223089 C1 - 2937 mp
- rezervor R25- 11222861 C2 - 2362 mp
- rezervor R23- 11222859 C3 - 2362 mp
- casa spuma - 11210627 C4 - 36 mp
- cladire casa spuma - 11210625 C5 - 35 mp

b) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la BCR.

In cursul anului 2018 s-a utilizat din facilitatea de credit suma de 6.629.633 lei, iar in anul 2019 s-a utilizat diferenta pana la valoarea totala a creditului aprobat de 16.861.933 lei. Soldul acestui imprumut la 30 septembrie 2020 este de 23.491.566 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.09.2020	31.12.2019
4.Contract nr. 20200914051 din 15.09.2020 BCR	lei	13.09.2030	rate lunare	Dobanda fixa	Ipoteca si ipoteka mobiliara asupra contului	-	-

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

Oil Terminal a constituit in favoarea BCR urmatoarele garantii:

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

- rezervor - 11223524 C1 - 831 mp
- cabina prefabricata - 11111049
- rezervor T6N - 11221615 - 835 mp
- rezervor T9N - 11222069 - 803 mp
- rezervor T7N - 11221614 - 832 mp
- rezervor T10N - 11122070 - 802 mp
- rezervor T18N - 11222356 - 821 mp
- rezervor T19N - 11222357 - 866 mp
- rezervor T20N - 11222358 - 828 mp
- vestiar - 11110025 - 90 mp

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

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

c) Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la BCR.

Pana la data de 30 septembrie 2020 acest credit nu a fost utilizat si nu prezinta sold.

b. Datorii privind impozitul pe profit amanat

Datorii privind impozitul pe profit amanat

30 septembrie 2020

30.658.337

**Anul incheiat
la 31 decembrie 2019**

30.658.337

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Total rezerve	30.658.337	30.658.337
----------------------	-------------------	-------------------

La 30 septembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 impozitul pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare constituit pe seama capitalurilor proprii este in valoare totala de 30.658.337 lei, inregistrat astfel :

- 25.943.248 lei, inregistrat prin cont "rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile" la 31 decembrie 2014 in conformitate cu IAS 8 "Politici contabile, modificari ale estimarilor contabile si erori", reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru anii 2011- 2014;
- 2.779.766 lei inregistrat la 31 decembrie 2015 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2015;
- (98.436) lei inregistrat la 31 decembrie 2016 reprezentand impozit pe profit amanat aferent rezervelor din reevaluare pentru imobilizarile cedate/casate transferate in rezultat reportat;
- 5.494.500 lei inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2017;
- (1.684.738) lei inregistrat la 31 decembrie 2017 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2017 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor ;
- (119.495) lei inregistrat la 31 decembrie 2017 impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2017 .
- (112.981) lei inregistrat la 31 decembrie 2018 impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2018 .
- 1.533.772 lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat constituit pe seama capitalurilor proprii aferent rezervelor din reevaluare, pentru an 2019
- (3.048.217) lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare utilizate in an 2019 la inregistrarea reevaluarii imobilizarilor ;
- (29.082) lei inregistrat la 31 decembrie 2019 reprezentand impozit pe profit amanat recunoscut pe capitaluri proprii anulat, aferent rezervelor din reevaluare transferate in rezultat reportat, reprezentand surplus din reevaluarea imobilizarilor pentru imobilizarile cedate/casate in an 2019.

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

Societatea are calitatea de locatar (utilizator) in baza unui numar de sase contracte de leasing descrise la nota 29. Incepand cu 1 ianuarie 2019, Societatea a aplicat IFRS 16 "Contracte de leasing", standard care a inlocuit standardul contabil IAS 17 " Contracte de leasing " precum si toate interpretarile (SIC/IFRIC) emise in aplicarea IAS 17.

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

Datoria inregistrata in contul "alte imprumuturi si datorii asimilate", rezultata din contractele de leasing, ramasa in sold la 30 septembrie 2020 este in valoare de 3.953.407 lei si se prezinta astfel:

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Alte imprumuturi si datorii asimilate	3.953.407	4.525.714
Minus partea curenta	(1.658.536)	(1.752.370)
Total alte imprumuturi si datorii asimilate	2.294.871	2.773.344

29. Datorii privind obligatiile de leasing

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Leasing operational Autovidanja 18 to MTMA – MAN 1- buc;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării autovehiculelor.

2. Contractul nr. 100/171/16.06.2016 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational pentru Buldoexcavator -1 buc;
Leasing operational pentru platforma de lucru la înălțime -1 buc ;
Leasing operational pentru Autospeciala PSI -1 buc ;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

3. Contractul nr. 68/97/27.03.2017 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational pentru Dacia Dokker Laureate -3 buc;
Leasing operational pentru Dacia Logan Laureate - 5 buc;
Leasing operational pentru Tuareg Supreme Plus -1 buc ;
Leasing operational pentru Multivan HL KR 2.0 TDI -1 buc ;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

4. Contractul nr. 277/507/21.12.2017 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational pentru Autospeciala -1 buc;
Leasing operational pentru Autovidanja - 1 buc;
Leasing operational pentru Autobasculanta - 1 buc;
Leasing operational pentru Minibuz Daily - 1 buc;
Leasing operational pentru Autoturism SUV Kodiak Ambition - 3 buc;
Leasing operational pentru Dacia Logan SL Prestige Plus - 3 buc ;
Leasing operational pentru Noul Duster Prestige -1 buc ;
Leasing operational pentru Dacia Dokker Laureate - 3 buc.
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor.

5. Contractul nr. 25/42/10.02.2020 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational pentru Autoutilitară Ford Noul Ranger Wildtrack -1 buc;
Leasing operational pentru Motostivuitoare Diesel Caterpillar DP50CN - 1 buc;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor

6. Contractul nr. 116/278/14.09.2020 încheiat cu CENTER TEA & CO SRL având ca obiect:
Leasing operational autoturism Dacia Logan Stepway - 8 buc;
Leasing operational autoutilitara specializata basculabila Ford Transit DCAB -1 buc ;
Durata contractului este de 57 de luni de la data livrării bunurilor

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 linear 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 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.

Cheltuiala cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing înregistrată în anul 2020 este în valoare de 1.489.540 lei iar cheltuiala cu dobânda aferentă datoriei care decurge din contractele de leasing înregistrată în anul 2020 este de 197.155 lei.

La 31 decembrie 2019 societatea a înregistrat reevaluarea tuturor imobilizărilor corporale și necorporale pe baza unei Raport de evaluare întocmit de către un evaluator autorizat, membru titular al ANEVAR, inclusiv reevaluarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing.

La data de 30 iunie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activului – suport Motostivuitoare Diesel

**OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020**
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Caterpillar in valoare de 320.788 lei si o datorie in valoare de 320.788 lei in baza contractului de leasing, nr. 25/42/10.02.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL.

La data de 30 septembrie 2020 Societatea a recunoscut dreptul de utilizare a activelor – suport reprezentand 8 buc. Dacia Logan Stepway si o autoutilitara specializata basculabila Ford Transit in valoare de 484.675 lei si o datorie in valoare de 484.675 lei in baza contractului de leasing, nr. 116/278/14.09.2020 incheiat cu CENTER TEA & CO SRL.

Valoarea justa rezultata in urma reevaluarii la 30 septembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 se prezinta astfel;

Nr.contract	Obiect Leasing operational	Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la 30 septembrie 2020	Valoare active aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing la 31 decembrie 2019
100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA	buldoexcavator	119.000	119.000
100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA	autospeciala psi	512.000	512.000
100/171/16.06.2016 AA2/29.06.2018 CENTER TEA	platforma de lucru la inaltime - prb	108.000	108.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	autospeciala psi	868.000	868.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	suv - skoda kodiaq ambition 4x4	116.000	116.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	suv - skoda kodiaq ambition 4x4	116.000	116.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	suv - skoda kodiaq ambition 4x4	116.000	116.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	37.000	37.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	37.000	37.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	37.000	37.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan sl prestige plus	29.000	29.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan sl prestige plus	29.000	29.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan sl prestige plus	29.000	29.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	duster prestige	67.000	67.000

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	minibuz 32+1 - iveco daily	480.000	480.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	autobasculanta	402.000	402.000
277/507/21.12.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	autovidanja	973.000	973.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	-	8.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan mcv laurete	-	9.000
357/146/09.12.2015 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	ford tranzit d-cab	-	16.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	21.000	21.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	21.000	21.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	21.000	21.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	21.000	21.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia logan laureate	21.000	21.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	26.000	26.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	26.000	26.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	dacia dokker laureate	26.000	26.000
68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	suv - tuareg supreme plus	128.000	128.000

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

68/97/27.03.2017 AA1/29.06.2018 CENTER TEA	multivan hl kr 2.0 tdi	143.000	143.000
81/203/27.07.2015 AA5/27.11.2018 CENTER TEA	ford mondeo wagoon	-	28.000
81/203/27.07.2015 AA5/27.11.2018 CENTER TEA	autovidanja 18t	149.000	149.000
25/42/10.02.2020 CENTER TEA	motostivuitor diesel caterpillar	320.788	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.123	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.123	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.123	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.123	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.123	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.124	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.124	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	dacia logan stepway	45.124	-
116/278/14.09.2020 CENTER TEA	autoutilitara ford tranzit DCAB	123.688	-
TOTAL		5.483.463	4.787.000

Valoarea contabila a activelor aferente dreptului de utilizare la 30 septembrie 2020, in functie de clasa activului suport se prezinta astfel:

Cod clasificare conform H.G. 2139/2004		Valoarea justa a activelor aferente dreptului de utilizare (lei)
2.1.20.1	Masini si utilaje pentru saparea si pregatirea terenului. Screpere, gredere, buldozere, buldoexcavatoare, sapatoare de santuri, sapatoare de gropi si scarificatoare.	119.000
2.1.24.3	Masini, echipamente si instalatii pentru stins incendii	1.380.000
2.3.2.1.1	Mijloace de transport pentru persoane - autoturisme	1.284.987
2.3.2.1.2	Mijloace de transport pentru persoane - microbuze	623.000
2.3.2.2.1	Mijloace de transport auto, pentru marfuri - autocamioane si autocamionete cu platforma fixa, autofurgonete, autofurgoane si autodube de capacitate pana la 4,5 tone.	123.688
2.3.2.2.3	Mijloace de transport auto, pentru marfuri - autocamioane cu platforma basculanta si dumpere;- autocisterne;- autoizoterme si autofrigorifere.	1.524.000

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

2.3.6.8	Alte utilaje, instalatii si echipamente de transportat si de ridicat	108.000
2.3.6.8.1	Utilaje si instalatii de transportat si ridicat - electro si motostivuitoare	320.788
TOTAL		5.483.463

lesirile totale de numerar aferente contractelor de leasing in cursul anului 2020 sunt in valoare totala de 1.734.777 lei din care, TVA in valoare de 276.981 lei.

Situatia platilor viitoare minime de leasing la 30 septembrie 2020 se prezinta astfel:

	Plati viitoare pana la 1 an	Plati viitoare intre 1 - 2 ani	Plati viitoare intre 3 – 5 ani
Contract 81/203/27.07.2015 Center Tea&Co SRL	10.995	-	-
Contract 100/171/16.06.2016 Center Tea&Co SRL	361.927	12.496	-
Contract 68/97/27.03.2017 Center Tea&Co SRL	203.427	73.389	-
Contract 277/507/21.12.2017 Center Tea&Co SRL	945.546	996.061	558.445
Contract 25/42/10.02.2020 Center Tea&Co SRL	59.542	66.903	182.994
Contract 116/278/14.09.2020 Center Tea&Co SRL	77.099	101.156	303.427
Total	1.658.536	1.250.005	1.044.866

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

La data de 30 septembrie 2020 si la data de 31 decembrie 2019 imprumuturile pe termen scurt nu prezinta sold. Contractele privind imprumuturile pe termen scurt sunt:

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Valoare	30.09.2020	31.12.2019
1.Contract de credit (linie de credit) nr. C12002013014744/05.09. 2013 incheiat cu OTP Bank si acte aditionale: nr.3/04.09.2014, nr.4/03.09.2015, nr.5/02.09.2016 nr.6/28.07.2017, /25.04.2018, 8/31.08.2018 si 9/27.08.2019 10/02.09.2020	lei	03.09.2021	Rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	10.000.000	-	-

In data de 25.04.2018 se semneaza actul aditional nr. 2 /25.04.2018 la contractul de ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare nr. C1200201301474515891/05.09.2013 prin care Oil Terminal garanteaza OTP Bank imprumutul cu veniturile si platile bancare, respectiv cu toate incasarile prezente si viitoare in conturile deschise la OTP Bank. In data de 25.04.2018 se semneaza cu OTP Bank contractul de ipoteca 169/25.04.2018 autentificat sub nr. 743/25.04.2018 prin care Oil Terminal garanteaza linia de credit de 10.000.000 lei prin instituirea unor ipoteci, identice cu cele aferente contractului de imprumut pe termen lung nr. C12002013014745/05.09.2013, descrise la nota 28.

In data de 27.08.2019 se semneaza actul aditional nr. 9/27.08.2019 la contractul C12002013014744/05.09.2013 prin care linia de credit in scopul finantarii activitatii curente de 10.000.000 lei se prelungeste pana la 03.09.2020. In data de 02.09.2020 se semneaza actul aditional nr. 10/02.09.2020 la contractul C12002013014744/05.09.2013 prin care linia de credit in scopul finantarii activitatii curente de 10.000.000 lei se prelungeste pana la 03.09.2021.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	30.09.2020	31.12.2019
2.Contract de credit nr. 1403/27.11.2015 (Facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie) incheiat cu Bancpost SA	lei	01/11/2020	rambursare integrala la scadenta	ROBOR la 3 luni plus marja	34.116.735	34.116.735

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Prin Contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 Bancpost a acordat Societatii Oil Terminal o facilitate in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de euro, calculat la curs BNR, pentru care au fost constituite urmatoarele garantii:

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

- rezervor R36 identificat cu numar cadastral 244347-C9 (numar inventar 11223318), in suprafata de 2.859 m;
- rezervor R37 identificat cu numar cadastral 244347-C10 (numar inventar 11223319), in suprafata de 2.859 mp.

b) Ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele incheiate cu principalii sai parteneri comerciali

c) Cesiunea drepturilor de creanta nascute din politele de asigurare incheiate de imprumutat, avand ca obiect asigurarea bunurilor imobile aduse in garantie.

In cursul anului 2015 Societatea Oil Terminal a obtinut autorizatia de antrepozit fiscal. Pentru obtinerea acestei autorizatii a fost necesara constituirea unei garantii in valoare de 22.193.000 lei, reprezentand echivalentul in lei a sumei de 5.000.000 euro, in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in conformitate cu prevederile art. 206 indice 54 din Legea 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

In data de 24.11.2016 se semneaza actul aditional nr. 1/24.11.2016 la contractul 1403 incheiat cu Bancpost prin care valabilitatea scrisorii de garantie se prelungeste pana la 27.11.2017.

In data de 25.04.2017 se semneaza Actul Adicional nr. 2 la contractul 1403 incheiat cu Bancpost, prin care valabilitatea scrisorii de garantie se prelungeste pana la 27.11.2017 si se modifica valoarea facilitatii in vederea emiterii unei scrisori de garantie in favoarea Agentiei Nationale de Administrare Fiscala, in scopul obtinerii autorizatiei pentru antrepozit fiscal, de la valoare de 22.193.000 lei la valoarea de 47.017.708 lei.

La data semnarii Actul Adicional nr. 2 la contractul 1403 s-au semnat Contractul de Ipoteca Imobiliara nr. 181/26.04.2017 si Actul Adicional nr. 1/25.04.2017 la Contractul de Ipoteca Mobiliara (asupra creantei) nr. 1403/1/27.11.2015, prin care au fost mentinute garantiile referitoare la ipoteca asupra imobilului teren in suprafata de 20.000 mp intabulat in cartea funciara nr. 244347 Constanta, identificat cu numar cadastral 244347 si constructiile edificate, iar ipoteca mobiliara asupra creantei a fost majorata pana la concurenta sumei de 47.017.708 lei.

In data de 27.06.2017 se semneaza Actul Adicional nr. 3 la contractul 1403/27.11.2015 prin care se modifica contul de incasare a creantelor. In data de 09.11.2017 se semneaza Actul Adicional nr. 4 la contractul 1403/27.11.2015 prin care suma facilitatii a fost majorata la 56.256.550 lei si Actul Adicional nr. 2/09.11.2017 la Contractul de Ipoteca Mobiliara (asupra creantei) nr. 1403/1/27.11.2015.

In data de 01.08.2018 Societatea a transmis catre Bancpost scrisoarea de garantie bancara 140LG01173130001/09.11.2017 (in original) in valoare de 9.238.842 lei, in vederea anularii acesteia, ca urmare a adresei nr. 41319/31.07.2018 transmisa de ANAF-DGAMC - Serviciul de Autorizatii, prin care se elibereaza scrisorile de garantie bancara nr. 140LG01153310002/27.11.2015 in valoare de 804.493 lei (constituata de societate prin depozit bancar) si 140LG01173130001/09.11.2017 in valoare de 9.238.842 lei.

In data de 31.10.2018 se semneaza Actul Adicional nr. 5 la contractul 1403/27.11.2015 prin care suma facilitatii a fost diminuată pana la suma de 34.116.735 lei.

Societatea are la 31.12.2018 constituite garantii sub forma de scrisori de garantie bancara in favoarea ANAF in valoare de 34.116.735 lei, dupa cum urmeaza :

-Scrisoarea de garantie nr.140LG01171160005/26.04.2017 emisa de Bancpost SA in suma de 24.824.708 lei

-Scrisoarea de garantie nr.140LG01153310001/27.11.2015 emisa de Bancpost SA in suma de 9.292.027 lei

Prin Actul aditional nr. 6/09.01.2019 semnat cu Banca Transilvania, societatea a luat act de faptul ca la data de 28.12.2018, in urma unui proces de fuziune, toate drepturile si obligatiile asumate de catre Bancpost SA (societate absorbita) prin contractul de credit nr. 1403/27.11.2015 s-au transferat in patrimoniul si in sarcina Bancii Transilvania (societate absorbanta).

In data de 03.04.2019 Ministerul Finantelor Publice, Agentia Nationala de Administrare Fiscala, Directia Generala a Vamilor, a emis Decizia nr.91/26.03.2019 comunicata societatii prin adresa nr. 7692/SA/DV/26.03.2019 prin care s-a stabilit cuantumul garantiei actualizata aferenta autorizatiei de antrepozit fiscal la valoarea de 37.536.153 lei.

Prin adresa nr.2385/28.02.2019 Directia Regionala a Finantelor Publice Galati a comunicat societatii Decizia nr.15/28.02.2019 prin care s-a aprobat un nivel redus cu 75% (conform prevederilor pct.8 alin.(39) din Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal) a valorii garantiei aferente antrepozitului fiscal de depozitare produse energetice detinuta de Oil Terminal, astfel ca garantia actualizata pe care trebuie sa o asigure Oil Terminal pentru antrepozit fiscal este de 9.384.038 lei. Garantia se refera la autorizatia de antrepozit fiscal nr.RO0070413DD02 emisa in data de 22.10.2015, detinuta de Societate, valabila pana la 01.11.2020.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Ca urmare a diminuării valorii garanției pe care trebuie să o asigure Oil Terminal pentru antrepozit fiscal, Banca Transilvania a comunicat către Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili în data de 22.04.2019 diminuarea Scrisorii de garanție nr.140LG01171160005/26.04.2017 emisă de Bancpost SA de la 24.824.708 lei la 92.011 lei astfel încât valoarea garanției constituite în favoarea ANAF este începând cu data de 22.04.2019 în valoare de 9.384.038 lei, astfel :

- Scrisoarea de garanție nr.140LG01171160005/26.04.2017 emisă de Bancpost SA în sumă de 92.011 lei;

- Scrisoarea de garanție nr.140LG01153310001/27.11.2015 emisă de Bancpost SA în sumă de 9.292.027 lei.

Prin Actele adiționale nr. 7/12.06.2019 și respectiv, 8/27.06.2019 semnate cu Banca Transilvania s-au modificat comisioanele de emisie și comisioanele de prelungire scrisori de garanție.

În data de 27.01.2020 Ministerul Finanțelor Publice, Agenția Națională de Administrare Fiscală, Direcția Generală a Vămilor a transmis Decizia nr.12/21.01.2020 comunicată societății prin adresa nr. 270/SA/DV/21.01.2020 prin care s-a stabilit cuantumul garanției actualizată aferentă autorizației de antrepozit fiscal la valoarea de 69.050.005 lei la care se aplică reducerea de 75% conform prevederilor Deciziei nr.15/28.02.2019, rezultând garanția actualizată pe care trebuie să o asigure Oil Terminal pentru antrepozit fiscal în valoare de 17.262.501 lei.

Ca urmare a majorării valorii garanției pentru antrepozit fiscal, Oil Terminal a solicitat Bancii Transilvania suplimentarea Scrisorii de garanție nr.140LG01171160005/ LG 201101/ 27.11.2015 (Modificare nr.3/22.04.2019) de la 92.011 lei la 7.970.474 lei, astfel încât valoarea garanției constituite în favoarea ANAF este începând cu data de 11.02.2020 în sumă de 17.262.501 lei, respectiv:

- Scrisoarea de garanție nr.140LG01171160005/LG 201701/ 27.11.2015 (Modificare nr.4/ 11.02.2020) emisă de Banca Transilvania în sumă de 7.970.474 lei;

- Scrisoarea de garanție nr.140LG01153310001/27.11.2015 (Modificare nr.3/31.10.2018) emisă de Bancpost SA în sumă de 9.292.027 lei.

Creditor	Moneda	Scadenta	Rambursarea	Dobanda	Garantia	30.09.2020	31.12.2019
3.Contract nr. 20190419032 din 19.04.2019 BCR	lei	nelimitat, pana la data descarcarii de obligatii		ROBOR la 3 luni plus marja	Ipoteca, ipoteka mobiliara si ipoteka mobiliara asupra contului	-	9.887.533

Prin Contractul de credit 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 8.000.000 lei în scopul emiterii unui Instrument de Garanție, respectiv, garanție globală în favoarea Direcției Regionale Vamale Galați.

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, pentru care au fost constituite următoarele garanții:

- ipoteca mobilă pentru nava pentru depoluare bazin portuar (nr. de inventar 24000083);
- ipoteca mobilă pentru generator abur saturat Clayton SE 604 G (nr. de inventar 22224140);
- garanție reală imobiliară asupra unui imobil situat în municipiul Constanța, str. Caraiman nr. 2, detinut de imprumutat (procedura în curs de evaluare);
- ipoteca mobilă asupra oricărui cont deschis la banca de societate.

Societatea are la 30 iunie 2020 constituite garanții sub formă de 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 Vămilor Galați.

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 Vămilor Galați și ale Ordinului nr.2671/2017 emis de Președintele ANAF și Autorizația de

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

depozitare marfuri in regim de antrepozit vamal numarul ROCW1RODRVGL0 – 201 -QVC53780.

Prin adresa nr. 5582/SRV/21.05.2020 MFP - ANAF- DGRV Galati - Serviciul Reglementari Vamale a comunicat catre Banca Comerciala Romana aprobarea revocarii angajamentelor garantului avand in vedere ca societatea OIL TERMINAL a obtinut in data de 24.02.2020 exonerare de garantie pentru derularea operatiunilor de antrepozitare vamala, urmare obtinerii satutului de operator economic autorizat (autorizatie ROAEOF00000000224/24.12.2019). Potrivit adresei mentionate garantul ramane raspunzator de plata oricarei datorii care a luat nastere in timpul operatiunii vamale la care se refera angajamentul si care a inceput inainte de data intrarii in vigoare a revocarii actului de garantie chiar daca cererea de plata se face ulterior revocarii.

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

31. Datorii comerciale

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Obligatii furnizori pentru bunuri si servicii	5.832.522	8.924.847
Obligatii colaboratori	27.130	27.115
Furnizori facturi nesosite	526.838	1.037.812
Total datorii comerciale	6.386.490	9.989.774

Furnizorii aflati in sold la 30 septembrie 2020 in valoare de 5.832.522 lei sunt in termenul scadent, societatea nu inregistreaza furnizori restanti la 30 septembrie 2020.

32. Datorii privind impozite si taxe

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Obligatii curente privind redeventa petroliera	2.138.229	1.800.457
Obligatii curente la bugetul asigurarilor sociale	2.893.607	3.055.092
Obligatii curente la bugetul de stat	2.426.534	1.312.071
Total impozite si taxe	7.458.370	6.167.620

33. Alte datorii curente in sold la 30 septembrie 2020 sunt in valoare totala de 4.891.140 lei din care datorii aferente contractelor de leasing in valoare de 1.658.536 lei

a) Alte datorii curente

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Obligatii legate de personal	2.416.980	2.807.402
Dividende de plata	441.803	1.342.741
Cienti creditor	113.600	18.348
Creditori diversi	260.221	224.494
Total alte datorii	3.232.604	4.392.985

b) Alte datorii curente leasing operational

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Alte imprumuturi si datorii asimilate	1.658.536	1.752.370
Total alte imprumuturi	1.658.536	1.752.370

34. Provizioanele in sold la 30 septembrie 2020 sunt in valoare totala de 1.632.096 lei, inregistrand o scadere cu 3.659.499 lei fata de 31 decembrie 2019, din care:

- a) Provizioane pentru litigii in valoare de 1.598.463 lei;
- b) Provizioane pentru beneficiile angajatilor in valoare de 33.633 lei;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

a. Provizioane pentru litigii

Societatea inregistreaza la data de 30 septembrie 2020 provizioane pentru litigii in suma de 1.598.463 lei.

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold la inceputul anului	2.250.143	1.362.024
Constituiiri in cursul anului	357.716	2.064.863
Reversari in cursul anului	(1.009.396)	(1.176.744)
Sold la sfarsitul perioadei	1.598.463	2.250.143

Provizioanele pentru litigii in valoare de 1.598.463 lei sunt constituite pentru urmatoarele dosare:

Denumire tert	Explicatie	Valoare (lei)
BYOTECH PROD GENERAL	Dosar 1517/118/2012	246.970
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 2184/118/2016	26.503
ELVIMEX TRANS GROUP	Dosar 2639/212/2013	1.352
ECO PETROLEUM	Dosar 7556/212/2014	15.595
IASAR ANA	Dosar 11403/212/2011	90.000
INTERAGRO SRL	Dosar 4034/118/2015	300
INTERAGRO SA	Dosar 36095/3/2015	200
INTERAGRO SRL	Dosar 4010/87/2015	280
OMV PETROM	Dosar penal 20875/P/2013 si Decizia nr. 415/09.12.2013	15.983
OIL PROD	Dosar 2380/118/2013	2.200
RASID AISE	Dosar executare 227/2016	417
SILK ROAD PETROLEUM	Dosar 8944/212/2015	631
FLOREA CRISTIAN	Dosar 5690/212/2017	465
CHEBAC MIHAI CRISTIAN	Dosar 5669/212/2017	453
CONSULEA CORIN	Dosar 5670/212/2017	970
CODESCU DAN	Dosar 5671/212/2017	918
STAAR RATING	Dosar 5665/212/2017	3.665
CRISAN DANIEL	Dosar 5770/212/2017	261
ANAF-DGRF	Dosar 166/118/2018	1.050
MASTER CHEM OIL DMCC	Dosar 2142/118/2018	13.654
OLARU LAURENTIU	Dosar 7525/212/2019	329.000
ROTTICO CONSULT	Dosar 1571/93/2018	200
MFP-DGRFP	Dosar 4456/118/2018	26.644
BROADHURST INVESTMENTS LIMITED	Dosar 5281/118/2018	50
BIOROMOIL	Dosar 37002/3/2018	200
ECOSEE CORPORATION	Dosar 33000/212/2018	225
MASTER CHEM OIL DMCC	Dosar 1974/118/2019	10.665
MFP- ANAF -DGAMC	Dosar 328/118/2020	738.846
MFP-ANAF-DGAMC	Dosar 7633/118/2019	14.194
BEJ STOICA	Dosar 24081/212/2019	1.529
MASTER CHEM OIL DMCC	Dosar 7729/118/2019	7.841
CURCAN COSTICA	Dosar 6632/118/2019	44.346
MFP- ANAF- DGAMC	Dosar 7850/118/2019	50
MUNTEANU ELISABETA AURELIA SI		
NICULESCU ADRIAN IOAN	Dosar 5641/118/2016	1.500
GHEORGHE IONESCU	Dosar 5666/212/2017	704
DUMITRESCU SEBASTIAN VALENTIN	Dosar 7884/118/2017	50

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

CIOCARLAN GABRIEL LAURENTIU
MFP- ANAF - DGAMC

Dosar 5688/212/2017
Dosar 4957/118/2020

502
50

Conducerea analizeaza periodic situatia litigiilor in curs, iar in urma consultarii cu reprezentantii sai legali, decide necesitatea inregistrarii unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentarii acestora in situatiile financiare. Avand in vedere informatiile existente, conducerea societatii considera ca litigiile in curs semnificative sunt urmatoarele:

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

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

Oil Terminal S.A. a formulat cerere de executare silita pe numele debitoarei, intocmindu-se dosarul de executare nr. 79/2014. Executorul a pus poprire pe toate conturile debitorului, insa pana la data prezentei nu s-a recuperat debitul din lipsa de fonduri.

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

II. Dosar nr. 11403/212/2011, aflat pe rolul Judecatoriei Constanta, prin care reclamantii Iasar Ana, Iasar Tair, Iasar Doina, Iasar Sevinci, Iasar Islam, Iasar Esan, Iasar Ghiulgean si Iasar Sabria solicita obligarea paratilor Oil Terminal S.A., Oil Prod SRL, Eco Petroleum S.A. la plata de daune materiale in cuantum de 30.000 lei si daune morale in valoare de 60.000 lei.

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

Dosar insolventa nr. 3437/118/2013 cu termen 07.12.2020 la Tribunalul Constanta.

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

III. Dosar nr.4010/87/2015, aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, reclamant Oil Terminal S.A. si debitor Interagro S.R.L. Oil Terminal S.A. a formulat cerere de inscriere la masa credala pentru suma de 1.557.336,05 lei.

Prin Hotararea nr.317/16.06.2016, instanta a admis cererea de abtinere si inlocuire a administratorului judiciar, formulata de ZRP Insolvency SPRL, a dispus inlocuirea administratorului judiciar provizoriu reprezentat de consorțiul administratorilor judiciari format din CITR Filiala Bucuresti SPRL si ZRP Insolvency SPRL cu administratorul judiciar provizoriu CITR Filiala Bucuresti SPRL, a respins ca neintemeiata exceptia inadmisibilitatii cererii de conexare invocata de creditorul Cabinet Avocat Ciobanu Crina Ionela, a respins ca neintemeiata exceptia tardivitatii cererii de conexare invocata de creditorul Autocora SRL si a admis cererea de conexare sens in care a dispus trimiterea dosarului nr. 4010/87/2015 si a dosarelor asociate privind pe debitoarea INTERAGRO S.R.L. catre Tribunalul Bucuresti, sectia a VII –a Civila, instanta mai intai investita cu solutionarea dosarului nr. 36095/3/2015 privind pe debitoarea Interagro S.A.

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

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

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

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

La termenul din data de 13.07.2020, cauza a fost amanata pentru continuarea procedurii si solutionarea cererilor de trecere la procedura falimentului formulate de catre SAKURA PROFESSIONAL SERVICES SRL și DINOTEC CONSULT SRL. Urmatorul termen de judecata este fixat in data de 01.02.2021.

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

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

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

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

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

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

Urmatorul termen de judecata este fixat la Tribunalul Constanta in data de 02.11.2020 pentru valorificarea bunurilor debitoarei Oil Prod S.R.L.

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

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

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

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

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

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

In data de 24.07.2018 Oil Terminal S.A. a depus la Tribunalul Constanta o contestatie administrativa prin care a solicitat anularea Deciziei nr. 2/21.12.2017 si respectiv a Deciziei nr. 2/16.02.2018, prin care ANAF- Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati - Comisia pentru Autorizarea Operatorilor de Produse Supuse Accizelor Armonizate a dispus revocarea Autorizatiei de antrepozit fiscal nr. RO0070413DD02 emisa in data de 22.10.2015. Termen: 13.11.2018 - se amana cauza avand in vedere cererea de amânare formulata de reprezentantul reclamantei și pentru a se cita pârâta Direcția Generală de management al Domeniilor Reglementate Specific la sediul procesual ales. Termen 11.12.2018: amanare in vederea administrarii in totalitate a probei cu inscrisuri; Termen: 29.01.2019 - amanare pentru a se lua act de inscrisuri si a discuta admisibilitatea expertizei tehnice; Termen 12.02.2019 - amana cauza pentru administrarea probei cu expertiza; Termen 12.03.2019 - amana cauza pentru administrarea probei cu expertiza ; Termen 23.04.2019 - amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen11.06.2019 - amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen 24.09.2019 - amanare fata de lipsa raportului de expertiza si pentru suplimentarea probei cu inscrisuri necesare efectuării lucrării tehnice și contabile; Termen: 26.11.2019 amanare fata de lipsa raportului de expertiza; Termen 28.01.2020 - amanare față de nelegala constituire a completului de judecată având în vedere Hotărârea Adunării Generale din cadrul Tribunalului Constanța din data de 21.01.2020 relativă la solutionarea doar a cauzelor cu caracter urgent și măsura de protest organizată la nivel național de Sindicatele personalului auxiliar de specialitate din instanță în raport de care aceștia vor participa doar la solutionarea cauzelor cu caracter urgent; Termen:13.03.2020 amanare; Termen: 16.04.2020 - In baza art.42 alin.6 din Decretul nr.195/2020 si a art.63 alin.11 din Decretul nr.240/2020 ale Președintelui României, constată suspendarea de drept a cauzei, pe toata durata stării de urgență. La termenul din 09.06.2020 instanta a amanat cauza pentru a se intocmi si depune raportul de expertiza si pentru ca reclamanta sa suplimenteze valoarea onorariului de expertiza cu suma de 11594 lei. La termenul din data de 14.07.2020, instanta a amanat dezbaterile pentru termenul din data de 24.11.2020, pentru efectuarea expertizei.

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

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

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

Prin Hotararea din 21.06.2018 instanta de judecata a admis cererea debitorului Rottco Consult S.R.L. si a deschis procedura generala de insolventa. Prin Hotararea intermediara nr. 95/20.01.2020 Tribunalului Ilfov a dispus intrarea in faliment prin procedura generala a debitoarei a ridicat dreptul de administrare al debitoarei si a dispus dizolvarea

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

societatii debitoare, sigilarea bunurilor din averea debitoarei fiind in sarcina lichidatorului judiciar. Instanta a stabilit termen de maxim 5 zile de la data notificarii deschiderii procedurii falimentului, de predare a gestiunii averii de la debitor/administratorul judiciar catre lichidatorul judiciar, impreuna cu lista actelor si operatiunilor efectuate dupa deschiderea procedurii prevazute la art. 84 alin. 2 din Legea nr. 85/2014. Tribunalului Ilfov a dispus intocmirea si predarea de catre administratorul judiciar sau de administratorul special, dupa caz, catre lichidatorul judiciar, in termen de maxim 5 zile de la intrarea in faliment, a unei liste cuprinzand numele si adresele creditorilor si toate creantele acestora la data intrarii in faliment, cu indicarea celor nascute dupa data deschiderii procedurii, a tabelului definitiv al creantelor si a oricaror alte tabele intocmite in procedura, a oricaror rapoarte de distributie, a listei actelor si operatiunilor efectuate dupa data deschiderii procedurii. CITR Filiala Bucuresti SPRL a fost desemnat ca si lichidator judiciar provizoriu.

Tribunalul Ilfov a fixat urmatorul termen de judecata in dosar nr. 1571/93/2018 pentru data de 26.01.2021.

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

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

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

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

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

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

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

IX.Dosar nr. 7525/212/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Constanta, reclamant Olaru Laurentiu si parata Societatea Oil Terminal S.A.

Actiune in pretentii prin care reclamantul solicita penalitati in cuantum de 1.000 lei/zi de intarziere, calculate de la data 01.06.2018 si pana la data incheierii contractului de vanzare-cumparare a locuintei de serviciu.

Prin Hotararea nr.11376/08.08.2019 instanta de judecata a dispus obligarea paratei sa plateasca, in favoarea reclamantului creditor, o penalitate de 1.000 lei, stabilita pe zi de intarziere, incepand cu data de 01.06.2018 si pana la executarea obligatiei de a face, prevazute in titlul executoriu reprezentat de Sentinta Civila nr.10900/21.10.2014, pronuntata de Judecatoria Constanta in dosarul civil nr.34991/212/2013, definitiva prin Decizia Civila nr.781/20.10.2015, pronuntata de Tribunalul Constanta in dosarul civil nr.34991/212/2013. Obliga pe parata sa plateasca reclamantului 670 lei, cu titlul cheltuieli de judecata. Hotararea este definitiva.

Prin Sentinta civila nr.1452/06.02.2020 pronuntata de catre Judecatoria Constanta in dosar nr. 33041/212/2019, instanta de judecata a admis cererea de chemare in judecata formulata de catre reclamantul Olaru Laurentiu, in contradictoriu cu parata Oil Terminal S.A. si afixat suma de 616.000 lei datorata de catre parata Oil Terminal S.A., reclamantului Olaru Laurentiu cu titlu de penalitate pentru neexecutarea obligatiei prevazute in titlul executoriu reprezentat de sentinta civila nr.10900/21.10.2014 pronuntata de catre Judecatoria Constanta in dosarul civil nr. 34991/212/2013, definitiva prin decizia civila nr.781/20.10.2015, pronuntata de catre Tribunalul Constanta in dosarul civil nr. 34991/212/2013, calculata incepand cu data de 01.06.2018 si pana la data de 06.02.2020 (inclusiv). Obliga parata la plata cheltuielilor de judecata catre reclamant, in cuantum de 820 lei reprezentand taxa judiciara de timbru (20 lei) si onorariu avocat (800 lei).

Societatea a achitat in data de 11.02.2020 suma de 616.820 lei cu titlu de penalitati conform sentintei civile din 06.02.2020.

Pentru acest dosar la 30 septembrie 2020 este constituit un provizion in valoare de 329.000 lei, iar procedura de vanzare a locuintei este in curs de realizare.

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

Actiune in pretentii prin care Oil Terminal S.A solicita instantei de judecata obligarea paratei Master Chem Oil DMCC la plata depozitarii cutter stock in cuantum de 847.891,88 lei (202.499,07 USD).

Tribunalul Constanta a fixat urmatorul termen de judecata in dosar nr. 1974/118/2019 pentru data de 04.11.2020.

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

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Chem Oil DMCC.

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

Dosarul a primit termen de judecata in data de 04.11.2020.

Pentru acest dosar s-a constituit o ajustare pentru deprecierea creantei in valoare de 847.892 lei.

XII.Dosar nr.6632/118/2019, aflat pe rolul Tribunalului Constanta, contestator Curcan Costica si parata Oil Terminal S.A. Litigiu de munca, avand ca obiect contestatia formulata de salariatul Curcan Costica impotriva Deciziei nr.319/15.10.2019 prin care acesta a fost sanctionat de catre parata angajatoare Oil Terminal S.A. cu desfacerea contractului individual de munca.

Tribunalul Constanta s-a pronuntat in data de 30.06.2020 prin Hotararea nr. 1391/2020 si a dispus respingerea cererii de chemare in judecata ca neintemeiata, cu apel. Sentinta civila a fost comunicata partilor in data de 24 septembrie 2020.Hotararea a ramas definitiva prin neapelare.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion in valoare de 44.346 lei.

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

Contestatie formulata de catre Oil Terminal S.A. impotriva Deciziei de regularizare a situatiei nr.148/16.09.2011 si a Procesului verbal de control nr.27512/16.09.2011 pentru plusuri si minusuri constatate in rezervoarele Oil Terminal S.A. in urma controlului din perioada 01.01.2011-17.03.2011 si recuperarea sumei de 738.746 lei achitata cu titlu de datorie vamala.

La termenul din data de 07.05.2020, instanta a suspendat de drept în baza dispozitiilor art. 63 alin. 11 din Decretul Preşedintelui României 240/14.04.2020, până la încetarea stării de urgenţă.

La termenul din data de 04.06.2020, instanta a amanat cauza pentru termenul din data de 09.07.2020 pentru a se comunica cererea modificatoare şi pentru administrarea probei cu înscrisuri.

La termenul din data de 09.07.2020, a fost amanata cauza pentru a se lua la cunostinta de intampinare si de inscrisuri. Tribunalul Constanta a fixat urmatorul termen de judecata in dosar nr. 328/118/2020 pentru data de 03.12.2020.

Pentru acest dosar s-a constituit un provizion de 738.846 lei.

b. Provizioane pentru beneficiile angajatilor

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold la inceputul anului	1.561.830	1.098.684
Constituiiri in cursul anului	-	1.561.830
Reversari in cursul anului	(1.528.197)	(1.098.684)
Sold la sfarsitul perioadei	33.633	1.561.830

Societatea inregistreaza la data de 30 septembrie 2020 un provizion pentru beneficiile angajatilor în suma de 33.633 lei.Acest provizion a fost calculat in baza Contractului Colectiv de Munca nr.761/30.12.2019, valabil in perioada 02.01.2020 - 31.12.2021, prin estimarea salariului mediu, a numarului mediu de salarii de plata datorate la pensionare, a estimarii perioadei cand vor fi platite salariile datorate la pensionare si a estimarii contributiei asiguratorii de munca datorata de angajator pentru sumele brute calculate.

Din suma de 1.561.830 lei ramasa in sold la sfarsitul anului 2019 a fost reversata in cursul anului 2020 odata cu acordarea drepturilor catre angajati cu ocazia pensionarii, data la care s-au inregistrat venituri din anularea provizioanelor in suma de 1.528.197 lei.

c. Alte provizioane reprezentand participarea salariatilor la profit

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold la inceputul anului	227.419	5.086
Constituiiri in cursul anului	-	227.419
Reversari in cursul anului	(227.419)	(5.086)
Sold la sfarsitul perioadei	-	227.419

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2019 un provizion pentru participarea personalului la profit in valoare de 227.419 lei, in baza prevederilor OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului si OMFP 418/2005 privind unele precizari contabile aplicabile agentilor economici.

In luna iunie 2020 Societatea a inregistrat obligatia de plata reprezentand participarea salariatilor la profitul anului 2019, in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 8/23.04.2020, prin care s-a aprobat repartizarea din profitul net al anului 2019 a participarii salariatilor la profit a sumei de 227.419 lei. Ca urmare, provizionul constituit pentru participarea salariatilor la profit a fost reversat pentru valoarea de 227.419 lei si nu prezinta sold la 30 septembrie 2020.

d. Alte provizioane in legatura cu contractul de mandat

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

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold la inceputul anului	1.252.203	967.685
Constituii in cursul anului	-	1.252.203
Reversari in cursul anului	(1.252.203)	(967.685)
Sold la sfarsitul anului	-	1.252.203

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

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

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

Provizionul in valoare de 1.252.203 lei, constituit la 31 decembrie 2019, reprezinta componenta variabila pentru administratorii neexecutivi ai Consiliului de Administratie, Directorul General si Directorul Financiar, aferenta anului 2019, inclusiv contributia asiguratorie de munca.

In semestrul 2020, dupa aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor Oil Terminal conform hotararii nr. 8/23.04.2020, provizionul constituit in valoare de 1.252.203 lei a fost reversat si s-au inregistrat venituri din anulara provizionului concomitent cu acordarea componentei variabile aferenta anului 2019 conform contractelor de mandat aprobate.

35. Subventii

	30 septembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2019
Sold la inceputul anului	35.042	44.179
Constituii in cursul anului	-	-
Consumata in cursul anului	(6.853)	(9.137)
Sold la sfarsitul perioadei	28.189	35.042

Suma de 28.189 lei ramasa in sold la 30 septembrie 2020 reprezinta plusuri de inventar de natura imobilizarilor neamortizate.

36. Informatii privind fluxul de trezorerie

Fluxul net de trezorerie din activitatea de exploatare la 30.09.2020 este de 15.047.070 lei in scadere fata de 30 septembrie 2019 cu suma de 2.904.373 lei.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii include, in principal, plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 11.355.386 lei la 30 septembrie 2020 si la 30 septembrie 2019 plati pentru investitii in imobilizari corporale si necorporale in valoare de 20.108.673 lei.

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

Fluxul de finantare la 30 septembrie 2020 este in valoare de (5.073.622) lei in scadere fata de perioada similara a anului precedent cu suma de (17.782.288) lei.

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

Pentru perioada de 9 luni incheiata la 30 septembrie 2020 nu sunt inregistrate intrari de numerar din imprumuturi, iar platile reprezentand rambursari de imprumuturi pe termen lung sunt in valoare de 3.465.942 lei. Platile pentru dividende au fost la 30 septembrie 2020 in valoare de 1.035.372 lei si de 75.319 lei la 30 septembrie 2019.

37. Gestionarea riscurilor

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

Societatea este expusa prin operatiunile sale la urmatoarele riscuri:

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

a. Riscul de capital

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

Structura capitalului angajat este formata din capitalurile proprii care includ: capitalul social, alte elemente de capitaluri proprii, rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare, rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat, rezultat reportat rezultat din aplicarea pentru prima data a IAS, mai putin a IAS 29, rezerve legale, rezerve din reevaluare, alte rezerve, rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile, rezultatul anului si repartizarea profitului, conform prezentarii din Situatia modificarii capitalurilor proprii si datorii care includ imprumuturile pe termen lung prezentate in nota 28.

Gestionarea riscului de capital este parte integranta din administrarea afacerii in cadrul societatii si se raporteaza la revizuirea continua a gradului de indatorare al societatii.

Indicatorul gradul de indatorare calculat ca raport intre datorii pe termen scurt /capitaluri proprii este de 0,0568 la 30 septembrie 2020 si de 0,0540 la 30 septembrie 2019.

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

b. Riscul de credit

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

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

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

c. Riscul de schimb valutar

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

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

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

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

30 septembrie 2020	Valoare lei	Valoare Euro	Valoare USD	Valoare GBP
Numerar si echivalente de numerar	301.692	136	72.100	182
Cienti externi	5.418.597	-	1.302.015	-
Expunere neta in situatia pozitiei financiare	5.720.289	136	1.374.115	182

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

d. Riscul de lichiditate

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

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

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

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

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

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

Lichiditatea curenta reprezinta raportul dintre active curente si datoriile curente, inregistrand la 30 septembrie 2020 valoarea de 1,31 fata de 1,60 la 30 septembrie 2019.

Lichiditatea imediata (testul acid) reprezinta un raport intre activele curente diminuate cu stocurile si datoriile curente, valoarea acestui indicator fiind la 30 septembrie 2020 de 1,29 fata de 1,58 la 30 septembrie 2019.

e. Riscuri asociate privind atingerea obiectivelor definite

În cursul perioada 01.01.2020-30.09.2020, 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 2020, având ca bază de reglementare prevederile Ordinului S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cât și prevederile Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern/manAGERIAL și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit analizei și evaluării de risc realizată la data de 30 iunie 2020, au fost identificate, analizate, evaluate și sunt în prezent gestionate un număr de 112 riscuri asociate, atât obiectivelor specifice/ activităților/ proceselor compartimentelor societății, cât și obiectivelor strategiilor parțiale care derivă din strategia de dezvoltare a societății, după cum urmează:

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

Din analiza critică a Registrului riscurilor la nivel de societate, revizuit la data de referință 30 iunie 2020, se remarcă faptul că, la actuala etapă de evaluare de risc și raportare semestrială, comparativ cu perioada de evaluare anterioară

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la 30 septembrie 2020 (toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

încheiată la 31 decembrie 2019 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 la nivel de societate, respectiv la un număr de 112 riscuri gestionate la 30 iunie 2020, în raport cu precedentă evaluare de risc când erau gestionate un număr de 111 riscuri;

- creșterea numărului riscurilor clasificate la nivelul de tolerare „tolerabil”, respectiv la un număr de 102 riscuri evaluate și gestionate la 30 iunie 2020, față de 101 riscuri existente anterior din aceeași clasă;

- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de tolerare „tolerare ridicată”, respectiv la 30 iunie 2020 identificându-se și gestionându-se un număr de 9 riscuri, astfel cum s-a constatat și la 31 decembrie 2019;

- menținerea constantă a numărului de riscuri clasificate la nivelul de „tolerare scăzută”, respectiv la 30 iunie 2020 identificându-se și gestionându-se 1 risc, așa cum s-a constatat și la 31 decembrie 2019;

- nu au fost identificate riscuri ca fiind clasificate la nivelul de tolerare „intolerabil”.

Evoluția și tendința expunerii la riscul rezidual a celor 112 riscuri reținute spre gestionare prin Registrul riscurilor încheiat la data de 30 iunie 2020, comparativ cu evoluția expunerii la riscul rezidual înregistrată la precedentă evaluare de risc realizată la data de 31 decembrie 2019, se prezintă astfel:

- 111 riscuri își mențin constantă expunerea la risc rezidual față de evaluarea anterioară;
- s-a identificat și introdus spre gestionare 1 risc nou în Registrul riscurilor la 30 iunie 2020;
- nu au fost propuse riscuri spre eliminare din registrul riscurilor.

f. Riscul de pret

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

- Modul de formare a cheltuielilor de producție ale societății;
- Gruparea și comportamentul cheltuielilor în raport cu factorii care le generează și cu caracterul lor;
- Prestabilirea nivelului și structurii costurilor pentru fiecare prestație în parte, precum și pentru întreaga prestație planificată;
- Înregistrarea analitică curentă a cheltuielilor de producție pe perioade de gestiune și de calcul a indicatorilor ceruți de metodele de calculație folosite la un moment dat;
- Analiza comparată a nivelului și 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 rata a dobanzii

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

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

38. Elemente extrabilantiere

La 30 septembrie 2020 Societatea are înregistrate în conturi în afara bilanțului următoarele:

- Stocuri de titei, produse petroliere, produse chimice, proprietatea clienților Oil Terminal, evidențiate ca valori materiale primite în păstrare sau custodie;
- Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință în valoare totală 8.224.674 lei;
- Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie reprezintă bunuri publice conform Acord petrolier de concesiune a activității de exploatare a rezervoarelor, conductelor de transport al titeiului și produselor petroliere, a instalațiilor de pompare și a celorlalte instalații și echipamente aferente acestora, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale și Oil Terminal, valoare 57.229.633 lei;

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la

30 septembrie 2020

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

- d. Alte valori in afara bilantului reprezentand mijloace fixe aprobate la casare in curs de dezmembrare, in valoare de 274.775 lei;
- e. Giruri si garantii primite reprezentand garantii de buna executie in valoare de 6.202.994 lei;
- f. Imobilizari luate cu chirie 246.485 lei;
- g. Alte valoare in afara bilantului - puncte Vodafone 6.961 lei;
- h. Alte valoare in afara bilantului - valoarea bunurilor primite in leasing 5.483.463 lei;
- i. Alte valori in afara bilantului - surse de finantare a investitiilor si cheltuieli de investitii (217.273 lei);
- j. Active contingente in valoare de 290.384 lei;
- k. Datorii contingente in valoare de 90.000 lei;
- l. Giruri si garantii acordate in valoare de 43.433.518 lei;
- m. Alte valori in afara bilantului - bunuri casate in curs de valorificare 204 lei.

39. Rezultatul pe actiune

La 30 septembrie 2020 si la 30 septembrie 2019, rezultatul pe actiune este:

	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
Profitul exercitiului financiar	9.934.632	8.000.592
Alte elemente ale rezultatului global:		
Elemente care nu vor fi reclasificate la profit si pierdere,		
din care :	162.197	-
Castiguri din reevaluarea proprietatilor imobiliare cedate/casate	162.197	-
Rezultat global total	10.096.829	8.000.592
Numar de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	582.430.253	582.430.253
(nr. mediu ponderat al actiunilor ordinare)	0,01733569	0,01373657
Rezultat de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)		

40. Active si datorii contingente

La 30 septembrie 2020 Societatea are active contingente in valoare de 290.384 lei, reprezentand:

- a) Litigii in curs in valoare de 158.316 lei.
- La data intocmirii situatiilor financiare, Societatea este implicata in 98 de litigii in curs, in 49 de litigii are calitatea de reclamant sau parte care contesta, iar in 49 de litigii are calitatea de parat.
- Pentru un numar de 38 litigii Societatea a constituit provizioane pentru litigii descrise la Nota 34.
- b) Sume de recuperat de la terti conform Raport Curtea de Conturi nr. 1450/10.02.2016 in valoare de 132.068 lei, inclusiv contributi angajator.
- La 30 septembrie 2020 Societatea inregistreaza datorii contingente in valoare de 90.000 lei.

41. Evenimente ulterioare

I. Hotarari ale Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor

1. Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor (A.G.O.A.) nr. 18/12.10.2020 s-a adoptat:
 - se aproba valoarea de 1 milion euro reprezentand limita de despăgubire aferenta poliței de asigurare de răspundere civilă pentru administratorii societății în funcție, cu unic beneficiar al indemnizațiilor de asigurare societatea Oil Terminal S.A..

2. Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor (A.G.O.A.) nr. 19/12.10.2020 s-a adoptat:

- se aproba structura de garanții aferenta creditului bancar în valoare de 35.464.066,20 lei reprezentand facilitate de emitere scrisoare de garanție bancară pentru Autorizație de antrepozit fiscal de depozitare constituită în favoarea Ministerului Finanțelor Publice (MFP) – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) – ANAF, pentru întreaga perioadă de valabilitate a autorizației de antrepozit fiscal de depozitare, după cum urmează:

I. Ipotecă mobilă asupra creanțelor cu MOL ROMÂNIA PETROLEUM PRODUCTS S.R.L. și MADDOX SA GENEVA;

II. Mijloace fixe proprietate Oil Terminal S.A., din care:

Teren în suprafață de 20.000 mp situat în Constanța, str. Caraiman nr.2 (Depozit IV Sud Movila Sara), dezmembrat

OIL TERMINAL - Note la situatiile financiare interimare simplificate la
30 septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

din lot în suprafață de 951.386,79 mp.;
Rezervor capacitate 50.000 mc (R 37) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223319;
Rezervor capacitate 50.000 mc (R 36) situat în secția Platformă Sud, număr inventar 11223318.

3. Prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) nr. 20/12.10.2020 s-a adoptat:
- se ia act de Raportul Administratorilor Societății Oil Terminal S.A. pentru Semestrul I 2020, încheiat la data de 30 iunie 2020, întocmit în conformitate cu art. 65 din Legea nr. 24/2017, art. 128 din Regulament ASF nr. 5/2018 (Anexa nr. 14), art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011.

4. Prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (A.G.O.A.) nr. 21/12.10.2020 s-a adoptat:
- se aprobă stabilirea datei de 30.10.2020, ca data de înregistrare și a datei de 29.10.2020 ca ex-date în conformitate cu prevederile legale.

II. Hotărâri ale Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor

1. Prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor (A.G.E.A.) nr. 8/12.10.2020 s-a adoptat:
- se aprobă contractarea unui credit bancar în valoare de 35.464.066,20 lei reprezentând facilități de emisie Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizație de antrepozit fiscal de depozitare constituită în favoarea Ministerului Finanțelor Publice (MFP) – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) – ANAF, pentru o durată egală cu perioada de valabilitate a autorizației.

2. Prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor (A.G.E.A.) nr. 9/12.10.2020 s-a adoptat:
- se aprobă stabilirea datei de 30.10.2020, ca data de înregistrare și a datei de 29.10.2020 ca ex-date în conformitate cu prevederile legale.

III. În data de 08.10.2020 a fost publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, Ordinul Agenției Naționale pentru Resurse Minerale nr. 283/22.09.2020 privind aprobarea tarifelor de derulare a țițeiului și produselor petroliere prin terminalul petrolier, prin care au fost majorate tarifele reglementate de prestații cu 12,02%.

Notele numerotate de la 1 la 41 fac parte integrantă din situațiile financiare interimare simplificate la data de 30.09.2020 au fost emise de către societate la data de 09.11.2020 și semnate în numele acestora de către :

Presedinte Consiliu de Administratie,
Gheorghe Cristian Florin

Director Financiar,
Frangu Adriana

Sef Serviciu Contabilitate,
Popovici Cecilia

Director General,
Ciutoreanu Viorel-Sorin