

OIL TERMINAL SA

Comitetul de Nominalizare și Remunerare

Nr. 114/14.05.2021

**RAPORTUL
COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE**

**privind evaluarea activității directorilor cu contract de mandat
pentru activitatea desfășurată în anul 2020 întocmit
în baza art. 36 alin.(5) din OUG nr.109/2011**

CUPRINS

1. Cadrul legislativ aplicabil	3
2. Cadrul general de funcționare a conducerii executive a societății în anul 2020	3
3. Componenta conducerii executive	4
4. Procesul de delegare a autorității	5
5. Execuția obligațiilor prevăzute în contractele de mandat ale directorilor	5
6. Execuția Planului de Administrare – Componenta de Management	15
7. Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2020	22
8. Concluziile procesului de evaluare a directorilor în anul 2020	26

1. Cadrul legislativ aplicabil

- ✓ Actul Constitutiv al societății
- ✓ Legea societăților nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare
- ✓ Legea nr.287/2009 privind Codul Civil
- ✓ Legea nr.111/2016 privind aprobarea OUG nr.51/2013 pentru modificarea și completarea OUG nr.109/2011
- ✓ Legea nr.13/2017 privind aprobarea OUG nr.51/2013 pentru modificarea și completarea OUG nr.109/2011
- ✓ OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare
- ✓ Regulamentul de Organizare și Funcționare al OIL TERMINAL SA
- ✓ Decizia Consiliului de Administrație nr.70/02.07.2018
- ✓ Decizia Consiliului de Administrație nr.71/02.07.2018
- ✓ Contractul de mandat nr.214/02.07.2018 al Directorului General
- ✓ Contractul de mandat nr.215/02.07.2018 al Directorului Financiar

Abrevieri utilizate pe parcursul prezentului raport :

- AGA – adunare generală a acționarilor
- BVC – bugetul de venituri și cheltuieli
- CA - consiliu de administrație
- CCM – contract colectiv de muncă
- ICP – indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari
- OUG – ordonanță de urgență

Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare este întocmit în baza prevederilor art.36, alin.(5) din OUG nr.109/2011 și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare.

Raportul de evaluare a activității directorilor cu contract de mandat se publică pe pagina de internet a Ministerului Energiei până la data de 31.05.2021.

Raportul nu conține date care conform legii au caracter confidențial sau secret.

2. Cadrul general de funcționare a conducerii executive a societății în anul 2020

Prin Hotărârea AGOA nr.24/08.11.2017 s-a aprobat declanșarea procedurii de selecție a administratorilor societății și mandatarea Consiliului de Administrație pentru declanșarea și derularea procedurii de selecție a administratorilor pentru punerea în aplicare a prevederilor OUG nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

În data de 04.04.2018 prin Hotărârea AGOA nr. 5 au fost aleși 7 membri ai Consiliului de Administrație prin metoda votului cumulativ. Membrii consiliului de administrație sunt administratori neexecutivi, iar sistemul de administrare al societății este sistemul unitar prevăzut de art. 28 alin. (1) din temeiul legal mai sus menționat.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.44/13.04.2018 se stabilesc comitetele consultative care vor funcționa în cadrul Consiliului de Administrație, respectiv : Comitetul de audit, Comitetul de nominalizare și remunerare și Comitetul de dezvoltare și strategii.

În vederea aplicării prevederilor art. 34 alin.(2) din OUG nr. 109/2011 Comitetul de nominalizare și remunerare a elaborat și propus procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director, iar prin Decizia Consiliului de Administrație nr.48/25.04.2018 se aprobă declanșarea procesului de recrutare și selecție a directorului general și a directorului financiar pentru punerea în aplicare a prevederilor art.35 alin.(4) din OUG nr.109/2011.

Prin Decizia nr.91/05.09.2018 administratorii neexecutivi ai societății au aprobat transmiterea către AGOA a propunerii de stabilire a limitelor generale ale indemnizației fixe brute lunare pentru directorii cu contract de mandat. Ulterior, prin Hotărârea nr.21/10.10.2018 AGOA a aprobat fixarea limitelor generale pentru indemnizația brută fixă lunară a directorilor cu contract de mandat între 5-6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii.

Prin Decizia nr.115/29.10.2018 Consiliul de Administrație a aprobat indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari și ponderile acestora pentru directorul general și directorul financiar, anexă la contractul de mandat.

Prin Deciziile CA nr.126/10.12.2018 și nr.127/10.12.2018 s-a aprobat cuantumul anual al componentei variabile a remunerației pentru Directorul General, respectiv, pentru Directorul Financiar pentru întreaga perioadă a mandatului de 4 ani. Astfel, pentru anul 2019 cuantumul componentei variabile a fost aprobat la nivelul a 12 indemnizații fixe brute lunare pentru fiecare director cu mandat (componenta variabilă pe termen mediu anii 2019-2020). Componenta variabilă aferentă directorilor cu contract de mandat se va acorda în corelație cu gradul total anual de îndeplinire a ICP financiari și nefinanciari aprobați în contractul de mandat.

Menționăm, că în conformitate cu prevederile art.36 alin.(3) din OUG nr.109/2011 Componenta variabilă pentru fiecare director cu contract de mandat este aprobată de Consiliul de Administrație.

De asemenea, prin Deciziile nr.128/10.12.2018 și nr.129/10.10.2018 s-au aprobat forma și conținutul actelor adiționale aferente contractelor de mandat ale Directorului General și, respectiv, Directorului Financiar.

Pentru anul 2020 nu au intervenit modificări/completări privind cadrul general de funcționare a conducerii executive a societății.

3. Componenta conducerii executive

Prin Decizia nr. 70/02.07.2018 Consiliul de Administrație a aprobat :

- s-a numit Directorul General al Societății
- s-a stabilit durata mandatului directorului general la 4 ani, începând cu 02.07.2018 până la data de 01.02.2022

- s-a stabilit indemnizația fixă brută lunară în limitele prevăzute la art.37 alin.(3) din OUG nr.109/2011, respectiv, în sumă de 23.862 lei

- s-a aprobat forma și conținutul contractului de mandat (contract de mandat nr. 214/02.07.2018)

Prin Decizia nr. 71/02.07.2018 Consiliul de Administrație a aprobat :

- s-a numit Directorul Financiar al societății

- s-a stabilit durata mandatului directorului financiar la 4 ani, începând cu 02.07.2018 până la data de 01.02.2022

- s-a stabilit indemnizația fixă brută lunară în limitele prevăzute la art.37 alin.(3) din OUG nr.109/2011, respectiv, în sumă de 22.514 lei

- s-a aprobat forma și conținutul contractului de mandat (contract de mandat nr. 215/02.07.2018)

Prin Decizia CA nr. 115/29.10.2018 s-au aprobat indicatorii și ponderea acestora pentru Directorul General și Directorul Financiar, anexa la contractul de mandat.

Prin Decizia CA nr. 126/10.12.2018 s-a aprobat cuantumul componentei variabile a remunerației Directorului General.

În cursul anului 2020 nu au intervenit modificări față de prevederile din Deciziile Consiliului de Administrație nr.70 și 71 din data de 02.07.2018 privind componenta conducerii executive.

4. Procesul de delegare a autorității

În cursul anului 2020, procesul de delegare a autorității a respectat prevederile art. 35 alin.(1) din OUG nr.109/2011 potrivit căruia Consiliul de Administrație a delegat Directorului General conducerea, reprezentarea, organizarea și gestionarea activității Societății, calitate în care va îndeplini orice acte necesare și utile în vederea îndeplinirii obiectului de activitate al societății, acesta fiind împuternicit să reprezinte societatea în relația cu terții și în justiție, exercitând puterile și îndeplinind obligațiile care îi sunt conferite și stabilite prin Contractul de mandat nr. 214/02.07.2018 și prin reglementările legale și convenționale în vigoare.

Responsabilitatea pentru îndeplinirea tuturor actelor și luarea tuturor măsurilor necesare în vederea aducerii la îndeplinire a obiectului de activitate al Societății aparține directorului general, cu limitările atribuțiilor ce intră, conform legislației române aplicabile și Actului constitutiv, în competența AGA sau a consiliului de administrație.

5. Execuția obligațiilor prevăzute în contractele de mandat încheiate între societate și directori

5.1 Execuția obligațiilor prevăzute în contractul de mandat încheiat cu Directorul General pentru 2020

Printre obligațiile prevăzute prin contractul de mandat încheiat cu directorul general al societății și considerațiile cu privire la modul în care acestea au fost respectate menționăm următoarele :

- Conduce, organizează, coordonează și controlează activitatea societății potrivit Legii și Actului Constitutiv al societății și în limitele contractului aprobat
Nu există informații cu privire la adoptarea de decizii care să nu fie în conformitate cu prevederile actului constitutiv.
- Îndeplinește obiectivele și criteriile de performanță aferente indicatorilor aprobați de CA
Pentru anul 2020, îndeplinirea acestei obligații este prezentată la punctul 7 din prezentul raport la secțiunea Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari.
- Duce la îndeplinire deciziile Consiliului de Administrație și hotărârile AGA întocmai și în termenele stabilite, atunci când sunt stabilite în sarcina sa
Pentru anul 2020 această obligație a fost îndeplinită lunar și prezentat în ședințele Consiliului de Administrație a materialului "Informare privind stadiul de implementare al deciziilor CA. Informarea a fost actualizată în mod permanent pe parcursul anului 2020.
- Încheie, prin intermediul mandantului, un contract de asigurare pentru răspundere civilă profesională privind activitatea sa în cadrul societății, cu o limită de răspundere aprobată de CA.
Pentru anul 2020 prin Decizia CA nr. 97/12.10.2020 administratorii neexecutivi aprobă încheierea unei polițe de asigurare pentru riscuri aferente activității desfășurate de directorul general. Polița de asigurare încheiata are o valabilitate de 12 luni.
- Negociază Contractul colectiv de muncă împreună cu reprezentanții salariaților
Prin Decizia CA 8/10.01.2020 a fost mandatat DG să semneze un AA la CCM care prevede majorare salarială de 350 lei/salariat începând cu 01.07.2020
- Propune organigrama cu respectarea prevederilor legale
În cursul anului 2020, organigrama societății nu a suferit modificări, astfel încât a rămas valabilă organigrama aprobată prin Decizia nr.86/10.08.2018 cu aplicabilitate de la 01.09.2018.
- Angajează, promovează, concediază, stabilește sarcinile și responsabilitățile personalului societății, negociază contractele individuale de muncă în condițiile legii
Nu există informații cu privire la adoptarea de decizii care să nu fie în conformitate cu

prevederile actului constitutiv sau ale legii.

- Prezintă trimestrial, semestrial și anual către CA un raport de activitate, precum și situația economico-financiară a societății în vederea îndeplinirii obligațiilor de raportare
În cursul anului 2020, în conformitate cu prevederile art.54 din OUG nr.109/2011, administratorii neexecutivi ai societății au luat act de rapoartele trimestriale privind execuția mandatului prezentate de Directorul General, după cum urmează: Raport trim. I 2020 în ședința CA din data de 08.05.2020, Raport trim. II 2020 în ședința CA din data de 11.08.2020, Raport trim. III 2020 în ședința CA din data de 09.11.2020 și Raport trim. IV 2020 în ședința CA din data de 22.03.2021.
- Prin adresa nr. 2302/100/21.02.2020 s-a solicitat ANRM majorarea tarifelor reglementate cu 12,02%, nota de fundamentare fiind avizată de administratorii societății prin Decizia nr.20/21.02.2020. După analiza solicitării, ANRM a emis Ordinul nr. 283/22.09.2020, cu aplicabilitate din 08.10.2020, privind majorarea tarifelor cu 12,02%.
- Avizează/aprobă contracte și operațiuni la nivelul societății conform limitelor de competență
Nu există informații cu privire la nerespectarea prevederilor contractuale prevăzute mai sus.
- Monitorizează realizarea prevederilor/indicatorilor BVC și ia măsurile necesare pentru realizarea BVC aprobat al societății
*În cursul anului 2020 această obligație a fost respectată prin transmiterea către CA a tuturor materialelor cu caracter economico-financiar, care au fost aprobate/avizate, după caz, de către directorul general și elaborate de directorul financiar pentru activitatea desfășurată. Astfel, prin rapoartele de activitate întocmite lunar și cumulativ au fost prezentate administratorilor situația poziției financiare a societății, situația contului de profit și pierdere (situația rezultatului global), execuția bugetară lunară și cumulativ, situația creanțelor și a datoriilor societății pe termen scurt și peste 1 an, evoluția trimestrială a Indicatorilor Cheie de Performanță aprobați, alte informații financiar-economice necesare desfășurării activității societății.
Pentru anul 2020 BVC a fost avizat prin Decizia CA nr. 16/30.01.2020 și aprobat prin Hotărârea AGOA nr. 1/05.03.2020.*
- Aduce de îndată la cunoștința CA orice act sau eveniment de natură a avea o influență semnificativă asupra situației societății
În cursul anului 2020 evenimentele cu o influență semnificativă au fost aduse la cunoștința administratorilor neexecutivi și a tuturor părților interesate prin publicarea de rapoarte curente și comunicate, dintre care de menționat, după cum urmează :
 - *Informații privind actualizarea cuantumului garanției pentru autorizația de antrepozit fiscal, în raport curent 39/28.01.2020;*
 - *Informații privind obținerea autorizației AEO de către Oil Terminal, în raport curent nr. 84/04.03.2020;*
 - *Informare privind încheierea unui act adițional la CCM încheiat între conducerea societății și sindicatul Oil Terminal, care prevede o majorare cu suma de 350 lei a salariilor de încadrare ale angajaților societății cu contract individual de muncă în vigoare la data aplicării efective a majorării, în raport curent nr. 366/30.06.2020;*
 - *Informații privind numirea unui expert pentru majorare de capital, în raport curent nr. 390/09.07.2020;*
 - *Informații privind majorarea tarifelor reglementate de prestații cu 12,02 %, în raport curent nr. 491/08.10.2020;*
- **controlul Curții de Conturi.** Prin adresa nr.IV/40.341/18.05.2020 Curtea de Conturi a anunțat societatea cu privire la demararea unui control privind modul de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență declanșată de pandemia de coronavirus COVID-19. Urmare a controlului efectuat, prin adresa nr.332/17.06.2020 Camera de

Conturi Constanța a adus la cunoștința societății Raportul de control prin care se constată că modul de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență (16.03.2020-14.05.2020) s-a realizat în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Datele privind controlul au fost înregistrate în registrul unic de control la poziția nr.332.

- **activitatea de audit statutar a situațiilor financiare.** Prin referatul de specialitate nr.2176/17.12.2019 s-a solicitat administratorilor societății mandatarea conducerii societății să deruleze o nouă procedură de achiziție a serviciilor de audit financiar statutar, deoarece contractul de prestări servicii nr.134/269 privind auditul financiar al societății pentru o perioadă de 3 ani, respectiv, pentru exercițiile financiare ale anilor 2017, 2018 și 2019 (aprobat prin Hotărârea AGOA nr.06/19.06.2017) își înceta valabilitatea la data de 10.03.2020. Procesul verbal al procedurii a fost transmis către Comitetul de audit care, în temeiul prevederilor Legii nr.162/2017 a formulat recomandarea de numire a auditorului financiar, solicitarea fiind aprobată prin Decizia nr.126/19.12.2019. Prin Decizia nr.17/30.01.2020 administratorii au avizat propunerea de desemnare a societății de audit Transilvania Audit&Fiscality SRL ca urmare a finalizării procedurii de selecție a unui nou auditor statutar, iar prin Hotărârea AGOA nr.3/05.03.2020 acționarii au aprobat numirea auditorului pentru o perioadă de 3 ani.
- **prelungirea liniei de credit – capital de lucru.** Prin Decizia nr.56/08.05.2020 Consiliul de

Administrație a aprobat prelungirea liniei de credit în sumă de 10.000.000 RON pentru o perioadă de 12 luni, respectiv, de la 03.09.2020 până la 03.09.2021.

Prin Decizia nr.57/08.05.2020 Consiliul de Administrație a avizat menținerea structurii de garanții existente, iar AGOA a aprobat prin Hotărârea nr.12/12.06.2020.

- **actualizarea Scrisorii de garanție bancară privind Autorizația de antrepozit fiscal**

Oil Terminal deține Autorizația de antrepozit fiscal nr.RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015 și valabilă până la 01.11.2020, având obligația constituirii unei garanții în favoarea autorității fiscale teritoriale la care operatorul economic este înregistrat ca plătitor de impozite și taxe, respectiv, la DGAMC București.

În data de 27.01.2020 MFP- ANAF -Direcția Generală a Vămilelor 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. Astfel, începând cu data de 11.02.2020 valoarea garanției constituite în favoarea ANAF este în sumă de 17.262.501 lei.

În acest sens, societatea a informat administratorii privind actualizarea garanției de antrepozit fiscal pentru anul 2020. Informarea a fost avizată prin Decizia CA nr.18/30.01.2020, iar despre informare AGOA a luat act conform Hotărârea nr.4/05.03.2020.

Având în vedere că la data de 01.11.2020 a expirat Contractul de credit nr.1403/27.11.2015, reprezentând facilitare de emitere Scrisoare de Garanție Bancară pentru Autorizația de antrepozit fiscal constituită în favoarea MFP – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) – ANAF, Oil Terminal a demarat procedura privind reautorizarea ca Antrepozit fiscal de depozitare produse energetice.

În acest sens, societatea a solicitat administratorilor avizarea pentru:

- contractarea unui credit bancar în valoare de 35.464.066,20 lei, reprezentând facilitare de emitere Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizația de antrepozit fiscal de depozitare constituită în favoarea MFP - DGAMC – ANAF. Menționăm că, valoarea de 35.464.066,20 lei a fost comunicată de Direcția Comercială prin adresa nr. 1651/24.07.2020. Solicitarea a fost avizată prin Decizia CA nr.88/04.09.2020 și aprobată prin Hotărârea AGEA nr.8/12.10.2020.

- structura de garanții aferentă contract de credit bancar în valoare de 35.464.066,20 lei privind facilitate de tip scrisoare de garanție bancară (SGB). Solicitarea a fost avizată prin Decizia CA nr.89/04.09.2020 și aprobată prin Hotărârea AGOA nr.19/12.10.2020.

În data de 29.10.2020, Societatea a semnat cu BCR un Contract de credit pentru emitere scrisori de garanție (nr.20201029058), în valoare de 35.464.066,20 lei, cu data scadentă 31.10.2025.

- **constituirea unei scrisori de garanție bancară privind Autorizația de utilizare a garanției globale (AEO)**

Începând cu data de 17.05.2019, societatea a obținut Autorizația de utilizare a garanției globale nr.ROCGURODRVGL0-2019 - EQN53778. În conformitate cu dispozițiile Deciziei nr.145/25.06.2018 emisă de Direcția Generală a Vămirilor Galați, ale Ordinului nr.2671/2017 emis de Președintele ANAF și Autorizației de depozitare mărfuri în regim de antrepozit vamal nr.ROCW1RODRVGL0 – 201 - QVC53780, societatea a încheiat cu BCR contractul nr.20190419032/19.04.2019, care reprezintă 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 garanții.

La 30 iunie 2020, Societatea avea 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 suma de 8.000.000 lei
- Scrisoarea de garanție nr. G076661/820/10.05.2019, emisă de Banca Comercială Română în suma de 1.887.533 lei.

Prin adresa nr.5582/SRV/21.05.2020 MFP - ANAF- DGRV Galați - Serviciul Reglementări Vamale a comunicat către Banca Comercială Română aprobarea revocării angajamentelor garantului având în vedere că Societatea OIL TERMINAL a obținut în data de 24.02.2020 exonerare de garanție pentru derularea operațiunilor de antrepozitare vamală, urmare obținerii statutului de operator economic autorizat (autorizație ROAEOF00000000224/24.12.2019).

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

- **Contractarea unui credit de investiții pentru completarea sursei de finanțare a investițiilor**

În vederea asigurării sursei de finanțare a unor lucrări de investiții (Modernizare rezervor T31/S situat în SP Sud, 50.000 mc), prin Deciziile nr. 58/08.05.2020 și nr. 59/08.05.2020, Consiliul de Administrație a avizat următoarele:

- contractarea unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 31.175.227 lei (inclusiv TVA)
- structura de garanții aferentă creditului de investiții pe termen lung

Prin Hotărârea AGOA nr.13/12.06.2020 s-a aprobat structura de garanții aferentă creditului de investiții pe termen lung și prin Hotărârea AGEA nr.3/12.06.2020 s-a aprobat contractarea unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 31.175.227 lei (inclusiv TVA), pentru finanțarea investiției “Modernizare rezervor T31/S – SP Sud”.

În data de 15.09.2020 Societatea a semnat cu BCR contractul de credit de investiții nr.20200914051 în valoare de 31.058.821 lei (inclusiv TVA), cu termen de rambursare până la 13.09.2030 și perioadă de grație de 36 luni, din care în cursul anului 2020 s-au utilizat 7,42 mil. lei (fără TVA).

verificarea modului de realizare a controlul financiar preventiv de către persoanele desemnate;

În baza Deciziei nr.120/03.08.2012 emisă de Consiliul de Administrație în cadrul societății s-a înființat Compartimentul de control financiar preventiv, denumit în continuare CFP.

În cursul anului 2020 s-a continuat dezvoltarea și monitorizarea activității de CFP prin verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni supuse vizei CFP, cât și prin îmbunătățirea continuă a cadrului de reglementare internă legat de desfășurarea controlului ex-ante a proiectelor de operațiuni supuse CFP. Organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv pentru anul 2020 a vizat:

- a.** actualizarea cadrului specific proiectelor de operațiuni supuse CFP, care a fost completat cu 2 operațiuni noi (referat solicitare avans protocol; notă de fundamentare și solicitare a necesității acțiunii de protocol) și au fost eliminate 3 operațiuni (referat de protocol; ordin de vânzare valută; contract de depozit bancar);
- b.** perfecționarea continuă a Listelor de verificare (check list) în conformitate cu prevederile OMFP nr.923/2014 cu modificările și completările ulterioare pentru a putea răspunde permanent obiectivelor și cerințelor OG nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului SGG nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare.
- c.** identificarea și verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni supuse vizei CFP
- d.** încadrarea proiectelor de operațiuni în limitele și destinația creditelor bugetare și de angajament, și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și/sau fondurile publice sau patrimoniul propriu al societății
 - nr. operațiuni refuzate la viză CFP – nu a fost cazul
 - acordare vize CFP pentru 22.909 operațiuni (documente)
 - emitere 12 decizii privind specimenele de semnătură ale șefilor/înlocuitorilor de drept ai acestora
 - întocmire 12 rapoarte de activitate lunare, structurate în 2 categorii : raport privind numărul de vize acordate și raport privind situația intențiilor de refuz
 - întocmire 4 rapoarte de activitate trimestriale :
 - raport nr.174/01.04.2020 pentru trim.I 2020;
 - raport nr.285/01.07.2020 pentru trim.II 2020;
 - raport nr.404/02.10.2020 pentru trim.III 2020;
 - raport nr.03/04.01.2021 pentru trim.IV 2020;
 - întocmirea Raportului privind activitatea CFP la nivelul societății pentru întreg anul 2020 (nr.4/05.01.2021)

5.2 Execuția obligațiilor prevăzute în contractul de mandat încheiat cu Directorul Financiar pentru 2020

În conformitate cu prevederile art.3 din contractul de mandat nr.215/02.07.2018, Directorul Financiar asigură managementul activității financiar-contabile a societății în conformitate cu legislația în vigoare.

În cursul anului 2020 directorul financiar nu s-a aflat în niciuna dintre situațiile de incompatibilitate sau concurență prevăzute de Legea Societăților nr. 31/1990, de O.U.G. nr. 109/2011 aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare sau de orice alte reglementări legale imperative în vigoare în România sau în afara acesteia, dar aplicabile mandatului, datorită statutului juridic al acestuia.

Obligațiile aferente activității anului 2020 sunt prevăzute la art.6 din contractul de mandat nr.215/02.07.2018 în vigoare.

Din documentele puse la dispoziție au rezultat următoarele :

c) își desfășoară activitatea în subordinea Directorului general și conduce, organizează, coordonează și controlează activitatea financiar-contabilă a societății potrivit legii;

Prin Decizia CA nr.86/10.08.2018 s-a aprobat organigrama societății , valabilă de la 01.09.2018 până la 31.12.2020, conform căreia activitatea directorului financiar este în subordinea Directorului general și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile contractului de

mandat nr.215/02.07.2018, a fișei de post aprobată și ale prevederilor Regulamentului de organizare și funcționare în vigoare.

Prin Decizia nr.116/28.12.2020 Consiliul de Administrație aprobă o nouă organigramă, care menține desășurarea activității directorului financiar în subordinea directorului general.

d) îndeplinește obiectivele și criteriile de performanță aferente indicatorilor aprobați de CA
Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aferenți anului 2020 este prezentat la punctul 7 din prezentul raport.

(e.2) asigură managementul activității financiar-contabile a societății în conformitate cu legislația în vigoare;

Pe parcursul anului 2020, managementul activității financiar-contabile a societății a fost asigurat ca urmare a respectării atât a atribuțiilor din fișa de post privind organizarea, controlul, verificarea și monitorizarea activității, cât și a prevederilor din R.O.F. aferent compartimentelor din subordine (serviciul contabilitate, serviciul financiar-bugete, biroul analiză economică-tarife, compartimentul control financiar preventiv), printre care :

- **actualizarea tarifelor reglementate.** Prin adresa nr.2302/100/21.02.2020 s-a solicitat ANRM

majorarea tarifelor reglementate cu 12,02%, nota de fundamentare fiind avizată de administratorii societății prin Decizia nr.20/21.02.2020. După analiza solicitării, ANRM a emis Ordinul nr.283/22.09.2020, cu aplicabilitate din 08.10.2020, privind majorarea tarifelor cu 12,02%.

- **furnizarea informațiilor economico-financiare pe durata controlului Curții de Conturi.** Prin adresa

nr.IV/40.341/18.05.2020 Curtea de Conturi a anunțat societatea cu privire la demararea unui control privind modul de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență declanșată de pandemia de coronavirus COVID-19.

Urmare a controlului efectuat, prin adresa nr.332/17.06.2020 Camera de Conturi Constanța a adus la cunoștința societății Raportul de control prin care se constată că modul de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență (16.03.2020-14.05.2020) s-a realizat în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Datele privind controlul au fost înregistrate în registrul unic de control la poziția nr.332.

- **asigurarea continuității activității de auditare statutară a situațiilor financiare.** Prin referatul de

specialitate nr.2176/17.12.2019 s-a solicitat administratorilor societății mandatarea conducerii societății să deruleze o nouă procedură de achiziție a serviciilor de audit financiar statutar, deoarece contractul de prestări servicii nr.134/269 privind auditul financiar al societății pentru o perioadă de 3 ani, respectiv, pentru exercițiile financiare ale anilor 2017, 2018 și 2019 (aprobat prin Hotărârea AGOA nr.06/19.06.2017) își înceta valabilitatea la data de 10.03.2020. Procesul verbal al procedurii a fost transmis către Comitetul de audit care, în temeiul prevederilor Legii nr.162/2017 a formulat recomandarea de numire a auditorului financiar, solicitarea fiind aprobată prin Decizia nr.126/19.12.2019. Prin Decizia nr.17/30.01.2020 administratorii au avizat propunerea de desemnare a societății de audit Transilvania Audit&Fiscality SRL ca urmare a finalizării procedurii de selecție a unui nou auditor statutar, iar prin Hotărârea AGOA nr.3/05.03.2020 acționarii au aprobat numirea auditorului pentru o perioadă de 3 ani.

- **actualizarea Manualului de politici contabile în anul 2020** cu următoarele prevederi :

Prin referatul de specialitate nr.210/07.12.2020 s-a solicitat completarea cap. „Politici contabile privind corectarea erorilor contabile” cu prevederi privind stabilirea valorii pragului de semnificație, care s-a aprobat prin Decizia CA nr.111/14.12.2020

- **prelungirea liniei de credit – capital de lucru.** Prin Decizia nr.56/08.05.2020 Consiliul de

Administrație a aprobat prelungirea liniei de credit în sumă de 10.000.000 RON pentru o perioadă de 12 luni, respectiv, de la 03.09.2020 până la 03.09.2021.

Prin Decizia nr.57/08.05.2020 Consiliul de Administrație a avizat menținerea structurii de garanții

existente, iar AGOA a aprobat prin Hotărârea nr.12/12.06.2020.

➤ **actualizarea Scrisorii de garanție bancară privind Autorizația de antrepozit fiscal**

Oil Terminal deține Autorizația de antrepozit fiscal nr.RO0070413DD02 emisă în data de 22.10.2015 și valabilă până la 01.11.2020, având obligația constituirii unei garanții în favoarea autorității fiscale teritoriale la care operatorul economic este înregistrat ca plătitor de impozite și taxe, respectiv, la DGAMC București.

În data de 27.01.2020 MFP-ANAF- Direcția Generală a Vămirilor 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. Astfel, începând cu data de 11.02.2020 valoarea garanției constituite în favoarea ANAF este în sumă de 17.262.501 lei.

În acest sens, societatea a informat administratorii privind actualizarea garanției de antrepozit fiscal pentru anul 2020. Informarea a fost avizată prin Decizia CA nr.18/30.01.2020, iar despre informare AGOA a luat act conform Hotărârea nr.4/05.03.2020.

Având în vedere că la data de 01.11.2020 a expirat Contractul de credit nr.1403/27.11.2015, reprezentând facilitate de emisie Scrisoare de Garanție Bancară pentru Autorizația de antrepozit fiscal constituită în favoarea MFP – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (DGAMC) – ANAF, Oil Terminal a demarat procedura privind reautorizarea ca Antrepozit fiscal de depozitare produse energetice.

În acest sens, societatea a solicitat administratorilor avizarea pentru:

- contractarea unui credit bancar în valoare de 35.464.066,20 lei, reprezentând facilitate de emisie Scrisoare de garanție bancară pentru Autorizația de antrepozit fiscal de depozitare constituită în favoare MFP - DGAMC – ANAF. Menționăm că, valoarea de 35.464.066,20 lei a fost comunicată de Direcția Comercială prin adresa nr.1651/24.07.2020. Solicitarea a fost avizată prin Decizia CA nr.88/04.09.2020 și aprobată prin Hotărârea AGEA nr.8/12.10.2020.
- structura de garanții aferentă contract de credit bancar în valoare de 35.464.066,20 lei privind facilitate de tip scrisoare de garanție bancară (SGB). Solicitarea a fost avizată prin Decizia CA nr.89/04.09.2020 și aprobată prin Hotărârea AGOA nr.19/12.10.2020.

În data de 29.10.2020, Societatea a semnat cu BCR un Contract de credit pentru emisie scrisori de garanție (nr.20201029058), în valoare de 35.464.066,20 lei, cu data scadentă 31.10.2025.

➤ **constituirea unei scrisori de garanție bancară privind Autorizația de utilizare a garanției globale (AEO)**

Începând cu data de 17.05.2019, societatea a obținut Autorizația de utilizare a garanției globale nr.ROCGURODRVGL0-2019 - EQN53778. În conformitate cu dispozițiile Deciziei nr.145/25.06.2018 emisă de Direcția Generală a Vămirilor Galați, ale Ordinului nr.2671/2017 emis de Președintele ANAF și Autorizației de depozitare mărfuri în regim de antrepozit vamal nr.ROCWIRODRVGL0 – 201 - QVC53780, societatea a încheiat cu BCR contractul nr.20190419032/19.04.2019, care reprezintă 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 garanții.

La 30 iunie 2020, Societatea avea 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 suma de 8.000.000 lei
- Scrisoarea de garanție nr.G076661/820/10.05.2019, emisă de Banca Comercială Română în suma de 1.887.533 lei.

Prin adresa nr.5582/SRV/21.05.2020 MFP - ANAF- DGRV Galați - Serviciul Reglementări Vamale a comunicat către Banca Comercială Română aprobarea revocării angajamentelor garantului având în vedere că Societatea OIL TERMINAL a obținut în data de 24.02.2020 exonerare de garanție pentru derularea operațiunilor de antrepoziție vamală, urmare obținerii statutului de operator economic autorizat (autorizație ROAE0F00000000224/24.12.2019).

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

➤ **Contractarea unui credit de investiții pentru completarea sursei de finanțare a investițiilor**

În vederea asigurării sursei de finanțare a unor lucrări de investiții (Modernizare rezervor T31/S situat în SP Sud, 50.000 mc), prin Deciziile nr.58/08.05.2020 și nr.59/08.05.2020, Consiliul de Administrație a avizat următoarele:

- contractarea unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 31.175.227 lei (inclusiv TVA)
- structura de garanții aferentă creditului de investiții pe termen lung

Prin Hotărârea AGOA nr.13/12.06.2020 s-a aprobat structura de garanții aferentă creditului de investiții pe termen lung și prin Hotărârea AGEA nr.3/12.06.2020 s-a aprobat contractarea unui credit de investiții pe termen lung în valoare de 31.175.227 lei (inclusiv TVA), pentru finanțarea investiției “Modernizare rezervor T31/S – SP Sud”.

În data de 15.09.2020 Societatea a semnat cu BCR contractul de credit de investiții nr.20200914051 în valoare de 31.058.821 lei (inclusiv TVA), cu termen de rambursare până la 13.09.2030 și perioadă de grație de 36 luni, din care în cursul anului 2020 s-au utilizat 7,42 mil. lei (fără TVA).

(e.3) monitorizează și răspunde de realizarea prevederilor/indicatorilor BVC;

Gradul de realizare a indicatorilor bugetari aprobați prin hotărârea AGOA nr.1/05.03.2020 este prezentat în tabelul următor :

Indicatori bugetari	BVC aprobat prin Hotărâre AGOA nr.1/05.03.2020	Realizat BVC 2020	Diferențe	Grad de realizare (%)
Venituri totale (mii lei)	174 810	193 865	+19.055	110,9
Cheltuieli totale (mii lei)	170 460	188 520	+18 060	105,9
Profit brut (mii lei)	4 350	5 345	+995	122,9
Profit net (mii lei)	3 563	3 705	+142	104,0
EBITDA (mii lei)	20 469	29 457	+8 988	143,9
Cheltuieli totale la 1 000 lei venituri totale (lei)	975	972	-3	99,7
Plăți restante	0	0	0	100,0

(e.4) organizează întocmirea lucrărilor de programare financiară pentru perioada curentă și perspectivă;

După aprobarea BVC pentru anul 2020 în sume la nivel de an bugetar, în vederea asigurării urmărilor operative a realizării indicatorilor bugetari aprobați (venituri, cheltuieli, profit) și pentru asigurarea echilibrului bugetar între veniturile încasate și cheltuielile efectuate, bugetul a fost defalcat pe perioade mai scurte (luni calendaristice).

După aprobarea bugetului de către AGOA, nivelul lunar defalcat din bugetul anual este comunicat

conducerii executive și compartimentelor gestionare de buget.

La începutul fiecărei luni de activitate, nivelul valoric al cheltuielilor lunare de efectuat este comunicat prin adresă compartimentelor gestionare de buget.

Execuția bugetară lunară și pe cumulat (respectiv, excedentul/deficitul lunar și cumulat) pentru anul 2020 a fost prezentată Consiliului de Administrație în Raportul lunar de activitate al directorului financiar.

În cursul anului 2020 au fost prezentate administratorilor rapoartele de activitate lunare aferente perioadei ianuarie- noiembrie 2020, iar în luna martie 2021 a fost prezentat Raportul final al anului 2020 conform adresei de comunicare nr.46/22.03.2021 din partea Comp. Acționariat-Comunicare.

(e. 5) asigură efectuarea în termen și în cuantumul stabilit a vărsămintelor către bugetul statului;

coroborat cu

(e.23) ia măsuri pentru virarea în termen a drepturilor salariaților, cu respectarea prevederilor legale;

coroborat cu

(e.24) ia măsuri pentru virarea în termen a contribuțiilor datorate de angajator și angajat, cu respectarea prevederilor legale;

Vărsămintele aferente bugetului de stat (impozit pe profit, impozit pe venit, redevență petrolieră, TVA de plată), bugetului asigurărilor sociale, bugetului local (impozit pe clădiri, teren, mijloace de transport, diverse taxe) au fost efectuate în cuantumul stabilit și la termenele legale.

De asemenea, plata drepturilor salariale aferente personalului, plata furnizorilor de investiții și de materiale, servicii și lucrări, plata obligațiilor aferente credite contractate (rate de rambursat, dobânzi, comisioane) au fost efectuate în termen și în cuantumul datorat.

Vărsăminte la bugetul de stat , bugetul asigurărilor sociale, bugetul local aferente anului 2020	Vărsăminte calculate (mii lei)	Vărsăminte virate (mii lei)
Impozit profit	1.640	1.915
TVA de plată	9.742	9.742
Impozit salarii	6.076	6.076
Impozite și taxe locale	2.316	2.316
Contribuție asiguratorie pentru muncă	1.940	1.940
Contribuția pentru asigurări sociale (angajator)	94	94
Contribuția pentru asigurări sociale (angajați)	22.022	22.022
Contribuția de asigurări sănătate (angajați)	8.556	8.556
Redevența petrolieră	7.921	7.921
Total vărsăminte	60.307	60.582
Pondere vărsăminte virate în cifra de afaceri (%) (60.582/191.556)	-	31,6%

La 31.12.2020 soldul plăților restante a fost zero lei.

(e.6) urmărește permanent evoluția indicatorilor financiari;

Evoluția indicatorilor financiari este monitorizată lunar și prezentată conducerii societății în cadrul următoarelor raportări :

-Rapoartele lunare privind activitatea desfășurată prezentate spre informarea Consiliului de Administrație, în cadrul cărora sunt prezentate următoarele categorii de informații (valorile realizate lunare și cumulat) : execuția BVC față de nivelul aprobat, nivelul creanțelor și al datoriilor, gradul de realizare a programului de investiții, indicatori de lichiditate (lichiditate curentă, lichiditate imediată-testul acid), indicatori de gestiune (viteza de rotație a creditelor furnizori, viteza de rotație a debitelor clienți), indicatori de solvabilitate (solvabilitate patrimonială), indicatori de profitabilitate (rata rentabilității financiare, rentabilitatea capitalului social, marja brută din vânzări), EBITDA.

-Rapoartele trimestriale privind raportarea indicatorilor de monitorizare din contractul de mandat, întocmite conform prevederilor art.57 alin(4) din OUG nr.109/2011 :

- raport nr.186/15.04.2020 pentru trim.I 2020,
- raport nr.332/16.07.2020 pentru trim.II 2020,
- raport nr.449/16.10.2020 pentru trim.III 2020,
- raport nr.33/19.01.2021 pentru trim.IV 2020 și anul 2020.

(e.7) organizează, împreună cu Directorul General, controlul financiar preventiv coroborat cu

(e.8) asigură, prin personalul din subordine, verificarea modului de realizare a controlului financiar preventiv de către persoanele desemnate;

În baza Deciziei nr.120/03.08.2012 emisă de Consiliul de Administrație în cadrul societății s-a înființat Compartimentul de control financiar preventiv, denumit în continuare CFP.

În cursul anului 2020 s-a continuat dezvoltarea și monitorizarea activității de CFP prin verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni supuse vizei CFP, cât și prin îmbunătățirea continuă a cadrului de reglementare internă legat de desfășurarea controlului ex-ante a proiectelor de operațiuni supuse CFP. Organizarea și exercitarea controlului financiar preventiv pentru anul 2020 a vizat:

a. actualizarea cadrului specific proiectelor de operațiuni supuse CFP, care a fost completat cu 2 operațiuni noi (referat solicitare avans protocol; notă de fundamentare și solicitare a necesității acțiunii de protocol) și au fost eliminate 3 operațiuni (referat de protocol; ordin de vânzare valută; contract de depozit bancar);

b. perfecționarea continuă a Listelor de verificare (check list) în conformitate cu prevederile OMFP nr.923/2014 cu modificările și completările ulterioare pentru a putea răspunde permanent obiectivelor și cerințelor OG nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului SGG nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare.

c. identificarea și verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni supuse vizei CFP

d. încadrarea proiectelor de operațiuni în limitele și destinația creditelor bugetare și de angajament, și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și/sau fondurile publice sau patrimoniul propriu al societății

- nr. operațiuni refuzate la viză CFP – nu a fost cazul

- acordare vize CFP pentru 22.909 operațiuni (documente)

- emitere 12 decizii privind speciamentele de semnătură ale șefilor/înlocuitorilor de drept ai acestora

- întocmire 12 rapoarte de activitate lunare, structurate în 2 categorii : raport privind numărul de vize acordate și raport privind situația intențiilor de refuz

- întocmire 4 rapoarte de activitate trimestriale :

- raport nr.174/01.04.2020 pentru trim.I 2020;

- raport nr.285/01.07.2020 pentru trim.II 2020;

- raport nr.404/02.10.2020 pentru trim.III 2020;

- raport nr.03/04.01.2021 pentru trim.IV 2020;

- întocmirea Raportului privind activitatea CFP la nivelul societății pentru întreg anul 2020 (nr.4/05.01.2021)

(e.12) stabilește măsuri pentru respectarea legislației financiare în toate compartimentele;

Prin prevederile Regulamentului de organizare și funcționare al compartimentelor din subordine aprobat de către Consiliul de Administrație prin Decizia nr.116/28.12.2020 , cât și a fișelor de post ale personalului din subordine au fost prevăzute atribuții și sarcini de serviciu care conduc la respectarea legislației economico-financiare în toate compartimentele de specialitate din subordinea Directorului financiar.

(e.13) asigură întocmirea la timp și în conformitate cu dispozițiile legale a bilanțelor de

verificare, bilanțurile anuale și trimestriale precum și a situațiilor lunare privind principalii indicatori economico- financiari;

În vederea respectării acestei cerințe și având în vedere că balanța de verificare reflectă situația elementelor patrimoniale înscrise în conturi, s-a luat măsura ca întocmirea acestui document să se realizeze până la data limită de 17 a fiecărui luni, în fișa de post a șefului serv. Contabilitate fiind prevăzut că ”...Inregistreaza în contabilitate jurnalele privind operațiunile lunii încheiate pentru toate conturile contabile pana la data de 15 a lunii curente pentru luna precedenta; Intocmeste lunar balanta de verificare pentru conturile sintetice si cele analitice pana la data de 17 a lunii următoare.”

(e.17) avizează/aprobă și semnează, alături de Directorul General, contracte și acte adiționale pentru partea financiară a acestora, precum și diferite operațiuni la nivelul societății (mandant), conform limitelor de competență legale;

Această obligație este respectată, contractele și actele adiționale fiind semnate numai după obținerea vizei de control financiar preventiv.

(e.19) prezintă Directorului General și Consiliului de Administrație în conformitate cu prevederile legale, proiectul de buget de venituri și cheltuieli și programul de investiții pentru anul următor;

Proiectul BVC pentru anul 2020 a fost avizat prin Decizia CA nr.16/30.01.2020 și transmis în vederea analizei și aprobării în ședința AGOA din data de 05.03.2020, fiind aprobat prin Hotărârea AGOA nr.1/05.03.2020.

(e.21) asigură organizarea inventarierii patrimoniului, în conformitate cu cerințele legale;

În baza Deciziei nr.404/29.10.2020 emisă de Directorul General și Instrucțiunilor de lucru privind inventarierea anuală nr.1870/29.10.2020, la data de 02.11.2020 s-a declanșat inventarierea anuală a patrimoniului în conformitate cu prevederile legale (Legii contabilității nr.82/1991, republicată, Ordinul MFP nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Procedura Operațională privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii în Societatea Oil Terminal SA - Cod: PO-39.01).

Prin adresa nr.1872/29.10.2020 conducerea societății a comunicat auditorului statutar SC Transilvania Audit&Fiscality SRL comunicarea că societatea declanșează acțiunea de inventariere anuală a patrimoniului și invitația de a participa la inventarierea anuală alături de reprezentanții societății.

Conform Procesului Verbal nr.13066/23.11.2020, inventarierea anuală de patrimoniu desfășurată în perioada 02.11.2020 – 23.11.2020 s-a finalizat și nu s-au constatat diferențe (plusuri/minusuri de inventar).

(e.25) monitorizează stadiul încasării contravalorii prestațiilor efectuate de societate;

Prin Hotărârea AGOA nr.1/05.06.2020 privind aprobarea BVC pentru anul 2020, s-a aprobat ca nivelul creanțelor restante la 31.12.2020 să fie în cuantum de cel mult 371 mii lei (respectiv, 0,371 mil.lei).

La 31.12.2020 soldul facturilor curente de încasat a reprezentat 99,5% din total creanțe clienți (19,6 mil.lei), diferența de 0,5% fiind facturi aflate în restanță (respectiv, 0,09 mil.lei), nivel care se situează sub nivelul maxim aprobat de 0,371 mil.lei.

Pentru veniturile neîncasate în termenul de 30 de zile, în perioada ianuarie - decembrie 2020 prin Serviciul Contabilitate s-au emis 778 notificări, din care: 430 notificări pentru persoane juridice și 348 notificări pentru persoane fizice și s-au facturat penalități de întârziere.

6. Execuția Planului de Administrare – Componenta de Management

Prin Decizia nr.46/25.04.2018 administratorii neexecutivi ai societății au aprobat Componenta de Management pentru perioada 2018-2021 elaborată de directorii numiți cu contract de mandat. Componenta de administrare a fost completată cu Componenta de Management elaborată conform prevederilor art.36 alin.(1) și prezentată de directorii cu contract de mandat în termen de 60 de Raport CNR privind evaluarea directorilor cu contract de mandat pentru anul 2020

zile de la data numirii acestora.

Componenta de management a planului de administrare a fost aprobată de consiliul de administrație prin Decizia nr.89/31.08.2018 :

- cuprinde ansamblul măsurilor menite să conducă la îndeplinirea obiectivelor cuprinse în Scrisoarea de așteptări comunicată de acționarii societății

- stă la baza propunerii țintelor de indicatori cheie de performanță specifici fiecărui an de mandat pentru directorii numiți. Indicatorii și ponderile aferente acestora pentru directorii numiți au fost aprobați prin Decizia CA nr.115/29.10.2018 și transpuși într-un număr de 14 indicatori cheie de performanță, care au fost anexați la contractele de mandat.

Indicatorii cheie de performanță sunt structurați în 2 categorii: indicatori financiari (în număr de 5) și indicatori nefinanțari (în număr de 9), din care : 4 ICP Nefinanțari operaționali și 5 ICP Nefinanțari Guvernanță corporativă.

Indicatorii financiari sunt exprimați ca raport între două mărimi, în timp ce indicatorii nefinanțari pot fi grupați în:

- indicatori de proiect care presupun îndeplinirea anumitor activități și/sau parcurgerea unui calendar
- indicatori de rezultat.

Principiile de evaluare a indicatorilor cheie de performanță, astfel cum au fost acestea aprobate de Consiliul de Administrație, au avut în vedere următoarele principii, respectiv, reguli de evaluare :

a. indicatorii stabiliți ca raport între două mărimi se calculează ca :

- raport între valoarea realizată și valoarea țintă înmulțit cu 100 și se exprimă în procente
 - în evaluarea gradului de îndeplinire a acestora, indicatorii sunt considerați îndepliniți dacă raportul este mai mare sau egal cu 100. Orice depășire peste 100% va fi limitată la 100, astfel că un grad de îndeplinire mai mare de 100% nu se poate înregistra deoarece depășirile înregistrate pentru indicatorii având ținte minime sunt plafonate la un grad de îndeplinire de 100%, în timp ce nerealizările sunt penalizate corespunzător.

b. în cazul indicatorilor care presupun îndeplinirea anumitor activități și/sau parcurgerea unui calendar de implementare, evaluarea gradului de îndeplinire a acestora se face pe baza următoarelor principii :

- indicatorul se consideră îndeplinit (100%) dacă a avut loc furnizarea tuturor livrabilelor, la nivelul de calitate și conformitate stabilit cu respectarea integrală a calendarului convenit, ale cărui termene limită, dacă este cazul, sunt extinse cu 30 de zile;

- nerealizarea unui indicator este penalizată corespunzător

Fiecare indicator contribuie într-un anumit procent la calculul indicatorului total.

Pentru anul 2020 indicatorii cheie de performanță ai directorilor nu au făcut obiectul vreunei solicitări de revizuire, astfel că nivelul acestora este cel aprobat de către Consiliul de Administrație prin Decizia nr.128/10.12.2018 pentru Directorul general și nr.129/10.12.2018 pentru Directorul financiar.

Planul de măsuri pentru anul 2020 privind realizarea obiectivelor cuprinse în Scrisoarea de așteptări a acționarilor

Măsură : *Continuarea demersurilor deja inițiate în anul 2016, concomitent cu demararea unor noi acțiuni în instanță, prin inițierea unei acțiuni în constatare a majorării de drept a capitalului social și finalizarea astfel a întregului proces de majorare*

Responsabili : Consiliu de Administrație, Conducerea executivă

Acțiuni : Desemnarea unui intermediar autorizat de ASF, care va întocmi prospectul proporționat de ofertă, și va îndeplini oricare și toate formalitățile legale de înregistrare. *Avizare, aprobare, derulare a prospectului. Aprobarea Prospectului proporționat de ofertă, urmărirea și coordonarea acțiunilor de aprobare a Prospectului proporționat de ofertă de către ASF și de publicarea a lui. Derrularea ofertei* (stabilirea și aprobarea procedurii de subscriere, a locului și modalităților de

plată, modul în care se analizează și validează subscrierile efectuate, adoptarea de măsuri cu privire la acțiunile nesubscrise și orice alte măsuri necesare). *Aprobarea rezultatelor finale după închiderea subscrierilor. Determinarea valorii exacte cu care se majorează capitalul social, din care cât constituie aport în natură și cât se constituie în aport în numerar, cu detalierea nr de acțiuni emise pentru aportul în natură și a nr total de acțiuni emise pentru aportul în numerar. Stabilirea valorii capitalului social după majorare și distribuția pe acționari a capitalului social. Modificarea actului constitutiv corespunzător majorării. Adoptarea de hotărâri accesorii de notificare a ASF cu privire la închiderea subscrierilor și de înregistrare la ORC și la Societatea de registru.*

Anularea acțiunilor nesubscrise la încheierea perioadei de subscriere. Solicitarea acționarului majoritar să demareze o acțiune în instanță prin care să solicite constatarea de drept a majorării capitalului social cu aportul în natură a celor 2 terenuri.

Surse de finanțare: BVC anual

Termen de implementare: 2019-2022

Stadiu la 31.12.2020 : S-a asigurat informarea CA privind stadiul procedurii legale de majorare a capitalului social al Oil Terminal S.A. referitoare la implementarea Hotărârii AGEA nr. 6/10.10.2016, care în ședința din data de 08.05.2020, în vederea continuării majorării capitalului social, decide convocarea unei ședințe AGEA care să includă pe ordinea de zi următoarele:

- încetarea aplicabilității Hotărârii AGEA nr.6/10.10.2016;
- constatarea majorării de drept a capitalului social al societății Oil Terminal S.A. cu valoarea celor două terenuri obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO3 nr.11703/02.02.2011 și seria MO3 nr.11704/02.02.2011;
- aprobarea formulării unei cereri către judecătorul delegat de pe lângă ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experți în vederea evaluării celor două terenuri ce urmează a fi incluse în procesul majorării de capital al societății.

AGEA Oil Terminal S.A., în data de 12.06.2020, prin Hotărârea nr.4/12.06.2020, aprobă :

- încetarea aplicabilității Hotărârii AGEA nr.6/10.10.2016;
- constatarea majorării de drept a capitalului social al societății Oil Terminal S.A. cu valoarea celor două terenuri obiect al certificatelor de atestare a dreptului de proprietate seria MO3 nr.11703/02.02.2011 și seria MO3 nr.11704/02.02.2011;
- formularea unei cereri către judecătorul delegat de pe lângă ONRC pentru numirea unuia sau mai multor experți în vederea evaluării celor două terenuri ce urmează a fi incluse în procesul majorării de capital al societății.

Este formulată cerere de intervenție de către acționarul minoritar către ORC de pe lângă Tribunalul Constanța împotriva înregistrării hotărârilor AGEA nr.4/12.06.2020, adoptată în data de 12.06.2020, care se află în curs de judecată. În prezent litigiul este suspendat ca urmare a decesului acționarului până la stabilirea mostenitorilor.

În ceea ce privește procesul de evaluare a terenurilor cu care se face majorarea capitalului, în data de 21.07.2020, s-a primit la sediul societății cererea de recuzare a expertului evaluator desemnat de ORC de pe lângă Tribunalul Constanța, formulată de către acționarul minoritar al societății. Cererea se află în curs judecare pe rolul Tribunalului Constanța. Aceasta face obiectul Dosarului nr. 4049/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâtă Oil Terminal S.A., Mapps Master Appraisal SRL. Cerere de recuzare a expertului evaluator societatea Mapps Master Appraisal SRL, desemnata de ORC prin rezoluția nr. 16280/07.07.2020, pronunțată în dosarul nr. 60751/06.07.2020. În prezent litigiul este suspendat ca urmare a decesului acționarului până la stabilirea mostenitorilor.

Privind acțiunea în anulare Hotărâre AGEA nr.4/12.06.2020, care face obiectul Dosarului nr. 3656/118/2020, aflat pe rolul Tribunalului Constanța, reclamant Dumitrescu Sebastian Valentin, pârâtă Oil Terminal S.A., în prezent litigiul este suspendat ca urmare a decesului acționarului până la stabilirea mostenitorilor.

Privind Ordonanța președințială prin care se solicită suspendarea înregistrării Hotărârii AGEA nr. 4/12.06.2020 până la finalizarea Dosarului nr. 3656/118/2020 In prezent litigiul este suspendat ca urmare a decesului actionarului pana la stabilirea mostenitorilor.

Modalitatea de raportare: In cadrul AGOA din 23(24).04.2020 se prezinta un Raport privind stadiul procesului de majorare de capital si se solicita aprobarea achizitiei de servicii juridice in domeniu. Masura este in termenul de implementare prevazut in planul de administrare (2019-2022).

Măsură : *Reinvestirea profitului obținut*

Responsabili : Consiliu de Administrație, Conducerea executivă

Acțiuni : Elaborarea și transmiterea spre aprobare către AGA a unei politici de dividende, a BVC care include cota legala de profit repartizata pentru investitii

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : Anual/2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: Prin Hotărârea AGA nr. 6/23.04.2020 se aprobă Politica de dividende a Societății Oil Terminal S.A., actualizată. Politica de dividende a Societății Oil Terminal S.A. este disponibilă pe pagina web a societății. Proiectul BVC 2020 a fost aprobat prin Hotararea AGOA nr 1/ 05.03.2021. Planul de Investitii pentru 2020 a fost realizat in proportie de 100%

Modalitatea de raportare: Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, componentă a Raportului financiar pentru anul 2020 transmis spre aprobare in sedinta AGOA din 26(27).04.2021. Masura este in termenul de implementare prevazut in planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Identificarea unor parteneriate cu entități publice private din țară sau din mediul internațional de afaceri*

Responsabili : Conducerea executivă

Acțiuni : Întalniri cu investitori, prospectare piață, cereri ofertă

Surse de finanțare : surse atrase

Termen de implementare : Anual/2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: AGEA Oil Terminal S.A., în data de 12.06.2020, prin Hotărârea nr. 5/12.06.2020, aprobă :

-constituirea, de principiu, a unui parteneriat cu SAPE în vederea implementării proiectului „Mărirea capacității de depozitare în Secția Platformă Sud” – Oil Terminal S.A. Constanța;

-mandatarea CA al societății în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului și promovarea spre aprobare unei AGEA ulterioare.

AGOA Oil Terminal S.A., în data de în data de 12.06.2020, prin Hotărârea nr.15/12.06.2020, aprobă

achiziționarea de către societate a unor servicii juridice de consultanță, de asistență și/sau reprezentare pentru realizarea parteneriatului cu SAPE în vederea implementării proiectului „Mărirea capacității de depozitare în Secția Platformă Sud” – Oil Terminal S.A. Constanța.

Este demarat procesul de due diligence în vederea negocierii condițiilor legale și formularea propunerii finale privind modalitatea de realizare a parteneriatului cu SAPE S.A. în scopul implementării proiectului „Mărirea capacității de depozitare în Secția Platformă Sud” – Oil Terminal S.A. Constanța. Procesul de negociere este în derulare.

Modalitatea de raportare: Urmeaza a se supune informarii/aprobării AGA rezultatele negocierii. Masura este in termenul de implementare prevazut in planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Îmbunătățirea procesului decizional în interesul dezvoltării afacerii*

Responsabili : Consiliu de Administrație, Conducerea executivă

Acțiuni : Elaborarea/Actualizare ROF, cod etic, proceduri AQ și CIM

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : Anual/2018-2022

Stadiu la 31.12.2020 : Proces ce se derulează permanent prin evaluarea documentelor cu practica, regulile și legislația în vigoare

Modalitatea de raportare: Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, componentă a Raportului financiar pentru anul 2020 transmis spre aprobare în ședința AGOA din 26(27).04.2021. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură: *Diminuarea consumurilor tehnologice*

Responsabili: Conducerea executivă

Acțiuni: Monitorizarea permanentă a procesului tehnologic

Surse de finanțare: BVC anual

Termen de implementare: anual 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: Prin planul de investiții și mentenanță se întretine și se modernizează infrastructura astfel încât consumurile tehnologice să fie cât mai reduse. Operațiunile de depozitare și derulare a produselor prin instalațiile tehnologice ale terminalului sunt planificate și monitorizate constant prin personal și înregistrări specifice, în vederea diminuării și menținerii consumurilor tehnologice în limitele aprobate.

Diminuarea consumurilor tehnologice se asigură și prin monitorizarea continuă a operațiunilor, întreținerea, repararea și modernizarea instalațiilor tehnologice ale terminalului conform planurilor de mentenanță și investiții aprobate potrivit BVC și obiectivelor strategice de dezvoltare ale societății.

Implementarea și monitorizarea strategiei prestației pe flux tehnologic se asigură constant de către personalul calificat din cadrul structurilor operaționale, stabilit și responsabilizat în vederea atingerii obiectivului strategic, vizând asigurarea gestionării corespunzătoare a produsului clientului prin efectuarea de prestații de calitate și în deplină regularitate și securitate, precum și prin asigurarea diminuării permanente a consumurilor tehnologice.

S-a realizat actualizarea Studiului Petrostar 2020 pentru consum tehnologic motorine și pacură.

Modalitatea de raportare : În ședința AGOA din 26.04.2021 s-a prezentat Raportul CNR unde la Capitolul 7 se prezintă Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2020, respectiv, ICP "Consum tehnologic specific la țigări" (nivel țintă aprobat Maxim 95%, nivel maxim realizat 88,39%). Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Posibilitatea finanțării obiectivelor de investiții prin emiterea de obligațiuni corporative și atragerea de investitori*

Responsabili : Consiliu de Administrație, Conducerea executivă

Acțiuni : Întâlniri cu investitori, prospectare piață, cereri ofertă

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : 2019-2022

Stadiu la 31.12.2020: Până în prezent a fost identificat doar creditul bancar ca sursă atrasă de finanțare a investițiilor. Analizăm posibilitatea finanțării unor investiții de către companii care au astfel de obiective. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2019-2022).

Măsură : *Includerea în Planul anual de mentenanță și reparații a lucrărilor aferente mijloacelor fixe (rezervoare, conducte, alte instalații) cu impact major asupra mediului înconjurător*

Raport CNR privind evaluarea directorilor cu contract de mandat pentru anul 2020

Responsabili : conducerea executivă

Acțiuni : Actualizarea permanentă a planului de acțiuni pentru implementarea strategiei în funcție de starea tehnică a instalațiilor

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020 : Planul de acțiuni se monitorizează, evaluează și actualizează permanent, în funcție de necesitățile și prioritățile stabilite în planul de mentenanță, obiectivele strategice de dezvoltare și de conformare ale societății cu cadrul normativ în vigoare privind protecția mediului înconjurător. Stadiul implementării planului de acțiuni se raportează către CA semestrial. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Prioritizarea lucrărilor de reparații în funcție de riscul tehnologic identificat*

Responsabili : conducerea executivă

Acțiuni : Actualizarea permanentă a planului de acțiuni pentru implementarea strategiei în funcție de starea tehnică a instalațiilor

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020 : Planul se actualizează și raportează către CA semestrial. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Scoaterea la suprafață a conductelor, acolo unde este posibil, în vederea diminuării efectelor asupra mediului înconjurător ca urmare a unor poluări subterane*

Responsabili : conducerea executivă

Acțiuni : Actualizarea permanentă a planului de acțiuni pentru implementarea strategiei în funcție de starea tehnică a instalațiilor

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020 : Planul de acțiuni se monitorizează, evaluează și actualizează permanent, în funcție de necesitățile și prioritățile stabilite în planul de mentenanță, planul de investiții, obiectivele strategice de dezvoltare și de conformare ale societății cu cadrul normativ în vigoare privind protecția mediului înconjurător. Planul se raportează către CA semestrial. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Stabilirea unei proporții optime între partea de dividende plătită acționarilor și partea destinată reinvestirii profitului, deoarece o justă proporție se apreciază în funcție de consecințele asupra valorii de piață a societății*

Responsabili: Consiliu de Administrație, conducerea executivă

Acțiuni : Elaborarea și transmiterea spre aprobare către AGA a unei politici de dividende

Surse de finanțare : BVC anual

Termen de implementare : 2019

Stadiu la 31.12.2020: În ședința CA din 03.05.2019 a fost aprobată noua Politică de dividende a societății. Prin Hotărârea AGOA nr.6/23.04.2020 se aprobă Politică de dividende a Societății Oil Terminal S.A., actualizată. Politică de dividende a Societății Oil Terminal S.A. este disponibilă pe pagina web a societății. Măsura implementată

Modalitatea de raportare: Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, componentă a Raportului financiar pentru anul 2020 transmis spre aprobare în ședința AGOA din 26(27).04.2021.

Măsură : *Ajustarea Codului de Guvernanță Corporativă al societății existent la prevederile Codului de Guvernanță Corporativă al BVB prin preluarea celor mai bune practici identificate la nivelul companiilor listate la nivel internațional.*

Responsabili : conducerea executivă

Acțiuni : Actualizarea permanentă a procedurii cu cerințele legale

Surse de finanțare : -

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: S-a actualizat și aprobat Regulamentul de Guvernanță Corporativă al societății, prin decizia CA nr.12/ 06.03.2019. Regulamentul de Guvernanță Corporativă este publicat pe pagina web a societății. Se realizează o monitorizare permanentă a aplicării și respectării prevederilor acestuia. Masura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare.

Măsură : *Ajustarea Codului de Etică al societății pentru a corespunde pe deplin dezideratului de integritate și toleranță zero față de practici contrare principiului loialității față de lege și societate*

Responsabili : conducerea executivă

Acțiuni : Actualizarea permanentă a procedurii cu cerințele legale

Surse de finanțare : -

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: Codul de etică a fost actualizat în 02.05.2018 conform prevederilor OUG nr. 109/2011 (maxim 90 zile de la numirea administratorilor). Codul de etică a fost difuzat tuturor părților interesate în vederea implementării și monitorizării continue. Codul de etică a fost publicat pe pagina web a societății. Se realizează o monitorizare permanentă a aplicării și respectării prevederilor acestuia. Masura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

Măsură : *Instituirea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor minoritari.*

Responsabili : Consiliu de Administrație, conducerea executivă

Acțiuni : Elaborare/actualizare permanentă a procedurilor cu cerințele legale, participarea la programe de instruire organizate de instituțiile abilitate (BVB)

Surse de finanțare : -

Termen de implementare: 2019

Stadiu la 31.12.2020 : Societatea participă la programele de instruire organizate de BVB. Începând cu octombrie 2017 a fost înlocuit sistemul de transmitere a raporturilor cu platforma IRIS. Se realizează o monitorizare permanentă a aplicării și respectării cadrului normativ aplicabil. În iunie 2018 a fost aprobat Regulamentul ASF 5/2018 pe care societatea îl aplică. Masura este implementată.

Măsură : *Dezvoltarea continuă a activității de gestiune a riscului la nivelul Societății*

Responsabili : Consiliu de Administrație, conducerea executivă

Acțiuni : Elaborare/actualizare proceduri CIM în conformitate cu modificările legislative

Surse de finanțare : -

Termen de implementare : 2018-2022

Stadiu la 31.12.2020: Procedurile interne în domeniul CIM se elaborează și actualizează în conformitate cu modificările legislative, organizatorice și programul de dezvoltare al SCIM, precum și în conformitate cu cerințele standardelor aprobate prin Codul controlului intern managerial al entităților publice, etc. Procedurile interne în domeniul SCIM sunt implementate și monitorizate de către conducătorii structurilor funcționale ale societății, sub coordonarea și îndrumarea metodologică a Comisiei de monitorizare. Sistemul de management al riscului este

implementat și documentat sistematic și consecvent, în baza Politicii de management al riscului, Procedurii de sistem Managementul riscului și a prevederilor Ordinului nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Modalitatea de raportare: Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, componentă a Raportului financiar pentru anul 2020 transmis spre aprobare în ședința AGOA din 26(27).04.2021, prezintă Managementul riscului la Cap. Analiza activității societății OIL TERMINAL SA.. Măsura este în termenul de implementare prevăzut în planul de administrare (2018-2022).

7. Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță pentru anul 2020

Indicatorii de performanță sunt instrumente de evaluare a performanței care ilustrează gradul de atingere a unui obiectiv stabilit.

Gradul de îndeplinire a ICP financiare și nefinanciare pentru anul 2020 aferenți directorilor cu contract de mandat a fost stabilit în baza informațiilor din cuprinsul situațiilor financiare anuale auditate la 31.12.2020 întocmite în conformitate cu IFRS. Raportul auditorului independent pentru anul 2020 a fost înregistrat la societate sub nr.

3272/18.03.2021 prin care exprimă o opinie fără rezerve asupra situațiilor financiare ale anului 2020.

Pentru anul 2020 Gradul total de îndeplinire al ICP aprobați pentru directorii cu contract de mandat este de 100%, iar coeficientul de ponderare aprobat pentru fiecare ICP a fost respectat și îndeplinit.

Indicatori cheie de performanță (ICP) aferenți Directorului General și Director Financiar	Anul 2020		Grad de realizare % (GI ICP)	Ponderile ICP pentru stabilirea componentei variabile (W_{ICP})	Observații
	BVC	Realizat			
1. ICP FINANCIARI				50%	
1.1 Plăți restante – mii lei	0	0	100%	4%	
1.2 Cheltuieli de exploatare (mai puțin amortizarea și ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane) – mii lei	153.921	164.079	100%	8%	Dacă valoarea indicatorului este mai mare decât valoarea aprobată prin BVC, indicatorul este considerat îndeplinit în proporție de 100% cu condiția ca la sfârșitul exercițiului financiar curent societatea să înregistreze profit net. Profitul net înregistrat la 31.12.2020 este în sumă de 3.705 mii lei.
1.3 Lichiditatea imediată (test acid)	≥ 0,8	1,23	100%	6%	
1.4 Solvabilitatea patrimonială (%)	> 30%	78,3%	100%	16%	
1.5 EBITDA (mii lei)	20.469	29.457	100%	16%	Valoarea realizată este în sumă de 29.457 mii lei, fiind mai mare decât valoarea corespunzătoare

					pentru condiția $\geq 95\%$, respectiv, 19.446 mii lei.
2. ICP NEFINANCIARI				50%	
2.1 Operaționali				25%	
2.1.1 Ponderea accidentelor tehnice critice	1	0	100%	5%	- Raport (nr.12/05.01.2021) privind procesul de gestionare a riscurilor la nivelul Serviciului Controlul instalațiilor și protecția mediului pentru anul 2020 (CI-PM).
2.1.2 Consum tehnologic specific la țitei (%)	Max. 95%	88,39%	100%	5%	- Adresa nr.29/08.01.2021 a Serviciului Evidență privind consumul tehnologic specific la țitei pentru anul 2020. - Raport de activitate nr.25/28.01.2021 al Directorului tehnic pentru anul 2020
2.1.3 Indicele de realizare a măsurilor dispuse de controale externe (%)	Minim 80%	87,01%	100%	5%	- Adresa Birou Strategie Dezvoltare nr.316/03.03.2021 - Tabel.3 „Indicele de realizare a măsurilor dispuse de controale externe la 31.12.2020”, înregistrat sub nr.315/03.03.2021
2.1.4 Realizarea planului valoric anual de investiții (mii lei)	20.887	21.697	100%	10%	Valoarea realizată este în sumă de 21.697 mii lei, fiind mai mare decât valoarea corespunzătoare pentru condiția $\geq 100\%$, respectiv, 20.887 mii lei.
2.2 Guvernanță corporativă				25%	
2.2.1 SCIM	80%	97,47%	100%	5%	- Stadiul de realizare a Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al Societății Oil Terminal, pentru anul 2020 (nr.17/ 25.01.2021). - Raport (nr.11/25.01.2021) asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2020. - Raport (nr.254/29.01.2021) privind procesul de gestionare a riscurilor la nivelul Biroului Dezvoltare Strategică.

2.2.2 Satisfacția clienților	≥60%	90,81%	100%	5%	- Adresa (nr.7/06.01.2021) Serv. Marketing Comercial privind Situația centralizatoare privind gradul rezultat de satisfacție al clienților respondenți, întocmită pe baza datelor statistice rezultate din completarea chestionarului de identificare a cerințelor și măsurarea satisfacției clientului.
2.2.3 Managementul riscului	80%	91,07%	100%	5%	- Raport (nr.254/29.01.2021) al Biroului Dezvoltare Strategică pentru anul 2020. - Registrul riscurilor la nivel de societate, revizuit la data de 31.12.2020 (nr.01/20.01.2021). - Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2020 (nr.8/25.01.2021).
2.2.4 Raportarea la termen a indicatorilor cheie de performanță	100%	100% <i>(notă)</i>	100%	5%	Raportarea se consideră realizată prin coroborarea prevederilor din art.57 alin.(4) din OUG nr.109/2011 cu prevederile legislației privind piața de capital. Astfel, conform Calendarului financiar aprobat pentru anul 2021 pe data de 26(27).04.2021 se prezintă Raportul anului 2020 întocmit în baza situațiilor financiare anuale auditate.
2.2.5 Creșterea integrității	80%	100%	100%	5%	- Potrivit „Raportului privind stadiul implementării măsurilor din Planul de Integritate pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție (2016–2020) la nivelul Societății Oil Terminal SA

					<p>pentru anul 2020” (nr.247/25.01.2021), nu s-a identificat și nu s-a înregistrat vreun incident de integritate în intervalul (01.01.2020–31.12.2020), deci s-au respectat măsurile asumate prin Plan.</p> <p>- Planul de Integritate (nr.22/29.01.2020) pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție (2016 – 2020) la nivelul Societății Oil Terminal SA pentru anul 2020.</p> <p>- Autoevaluarea (nr.244/25.01.2021) Planului de Integritate pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție (2016 – 2020) la nivelul Societății Oil Terminal SA pentru anul 2020.</p> <p>- Raport (nr.190/07.01.2021) anual de evaluare a incidentelor de integritate, anul 2020 (Anexa nr.6 la HG nr.599/2018).</p> <p>- Adresa nr.275/1548/08.02.2021 către MEEMA.</p>
--	--	--	--	--	---

Gradul total de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță (GT_{ICP}) este suma gradului de îndeplinire a fiecărui ICP (GI_{ICP}) ponderat cu coeficientul de ponderare (W_{ICP}) aferent fiecărui ICP.

Formulă de calcul :

$$GT_{ICP} = \sum_{i=1}^n GI_{iICP} \times W_{iICP}$$

unde :

GT_{ICP} - Grad total anual de îndeplinire ICP

W_{ICP} – Coeficient de ponderare (pondere) pentru fiecare ICP

GI_{ICP} – Grad de Îndeplinire ICP individual

I_i – Indicator individual (Grad de îndeplinire %)

Gradul de îndeplinire a fiecărui ICP (GI_{ICP}) este gradul de îndeplinire a fiecărui ICP, ținând seama de modul de calcul prevăzut la fiecare ICP, ulterior ponderat cu coeficientul de ponderare (W_{iICP}) aferent fiecărui ICP.

Componenta variabilă a remunerației cuvenită administratorilor neexecutivi și directorilor va fi direct proporțională cu GT_{ICP} pentru anul financiar corespunzător.

De asemenea, în situația în care :

- a) $GT_{ICP} \geq 80\%$, componenta variabilă a remunerației se plătește conform modului de calcul prezentat
- b) $GT_{ICP} < 80\%$, componenta variabilă a remunerației nu se plătește

Din analiza efectuată și prezentată în tabelul de mai sus, rezultă că Gradul total anual de îndeplinire a ICP financiar și nefinanciar pentru anul 2020 este 100% și respectă condiția de la punctul a), respectiv, Gradul Total ICP $\geq 80\%$, deci componenta variabilă a remunerației directorilor cu contract de mandat se plătește conform modului de calcul prezentat și în cuantumul menționat pentru anul 2020 prin actele adiționale aferente contractelor de mandat nr.214/02.07.2018 și nr.215/02.07.2018, cuantum aprobat prin Deciziile Consiliului de Administrație nr.126/10.12.2018 și nr.127/10.12.2018.

Componenta variabilă a remunerației directorilor cu contract de mandat se acorda după aprobarea de către AGOA a Situațiilor financiare anuale auditate întocmite în conformitate cu IFRS aferente anului 2020, din data de 26(27).04.2021.

8. Concluziile procesului de evaluare în anul 2020 a directorilor cu contract de mandat

Evaluarea activității Directorului General

Criterii de evaluare	Scală de evaluare				
	5	4	3	2	1
Aplicarea cerințelor guvernantei corporative					
Îndeplinirea obligațiilor din contractul de mandat					
Îndeplinirea ICP aprobați de CA					
Coordonarea activității organizației					
Coordonarea metodologiilor și proceselor de managementul riscului					
Asigurarea relației cu organismele de reglementare și control					
Gestionarea și dezvoltarea relației cu clienții					
Dezvoltarea afacerii					
Promovarea imaginii societății					
Aplicarea și respectarea regulilor de etică și integritate					
Dezvoltarea relațiilor cu partenerii sociali					

Evaluarea activității Directorului Financiar

Criterii de evaluare	Scală de evaluare				
	5	4	3	2	1
Aplicarea cerințelor guvernantei corporative					
Îndeplinirea obligațiilor din contractul de mandat					
Îndeplinirea ICP aprobați de CA					
Coordonarea activității financiar-contabile					
Comunicarea profesională					
Urmărirea permanentă a indicatorilor din BVC aprobat					
Asigurarea relației cu autoritățile de control financiar, bănci, clienți, furnizori					
Aplicarea și respectarea regulilor de etică și integritate					
Coordonarea metodologiilor și proceselor de managementul riscului					
Dezvoltarea relațiilor cu partenerii sociali					

Din analiza efectuată rezultă că au fost îndeplinite obligațiile aferente execuției contractelor de mandat pentru activitatea desfășurată în anul 2020.

Președinte Comitet de Nominalizare si Remunerare

Toma Bogdan COSTREIE