

## **RAPORTUL PRELIMINAR**

### ***Privind prezentarea rezultatelor financiare anuale preliminate neauditate la 31 decembrie 2023***

Raport preliminar întocmit în conformitate cu	Legea nr.24/2017(r1) privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborat cu Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
Data raportului	13 februarie 2024
Denumirea societății	OIL TERMINAL SA
Sediul social	Str. Caraiman nr.2, Constanța
Număr de telefon / fax	0040 241 702600 / 0040 241 694833
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO 2410163
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J13/512/1991
Capitalul social subscris și vărsat	299.717.713,20 Lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	Bursa de Valori București, categoria Standard
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise	2.997.177.132 acțiuni cu valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, nominative, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul OIL
Codul LEI (Legal Entity Identifier)	315700QNENQ53MELTT73
Auditarea	Situațiile financiare preliminate întocmite la data de 31.12.2023 nu sunt auditate
Moneda de raportare	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel

**REZULTATELE FINANCIARE ANUALE PRELIMINATE la 31.12.2023****Situația poziției financiare preliminară pentru anul încheiat la 31 decembrie 2023**

Elemente patrimoniale	- lei -	
	31 decembrie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022 (auditat)
<b>ACTIVE</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>		
Imobilizări necorporale	4.351.059	4.743.501
Imobilizări corporale	616.066.424	521.780.338
Imobilizări corporale în curs de execuție	108.116.513	44.326.678
Imobilizări financiare	908.030	908.030
Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	8.463.422	4.855.450
<b>Total Active imobilizate</b>	<b>737.905.448</b>	<b>576.613.997</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
Stocuri	2.152.804	1.614.465
Clienți și conturi asimilate	35.544.838	33.354.918
Alte creanțe	3.269.833	3.620.987
Impozite și taxe de recuperat	8.944.901	8.722.986
Numerar și echivalente de numerar	45.256.216	41.764.411
<b>Total Active circulante</b>	<b>95.168.592</b>	<b>89.077.767</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>833.074.040</b>	<b>665.691.764</b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>		
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		
Capital social	299.717.713	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	(30.119.878)	(28.177.237)
Rezerve din reevaluare	233.240.022	221.877.506
Rezerve legale	7.654.135	6.772.805
Alte rezerve	32.047.163	180.026.477
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	12.066.963	11.648.008
Rezultat reportat fără IAS 29	396.930	396.930
Profit curent	14.292.764	11.604.223
Repartizarea profitului	(4.691.016)	(2.071.211)
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>564.604.796</b>	<b>460.320.526</b>
<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>		
Împrumuturi pe termen lung	139.123.032	91.655.324
Alte împrumuturi și datorii asimilate	5.964.077	3.348.584
Datorii privind impozit pe profit amânat	34.381.247	31.282.452
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>179.468.356</b>	<b>126.286.360</b>
<b>DATORII CURENTE</b>		
Împrumuturi pe termen lung-partea curentă	20.574.599	11.888.167
Datorii comerciale	39.665.063	41.761.272
Datorii privind impozite și taxe	8.778.889	8.890.793
Alte datorii curente	4.350.187	4.086.379
Alte împrumuturi și datorii asimilate	2.337.073	1.580.759
<b>Total datorii curente</b>	<b>75.705.811</b>	<b>68.207.370</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>255.174.167</b>	<b>194.493.730</b>
Provizioane	13.084.919	10.716.637
Subvenții pentru investiții	210.158	160.871
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>	<b>833.074.040</b>	<b>665.691.764</b>

Nivelurile valorice preliminate neauditate la 31.12.2023 comparativ cu nivelurile înregistrate la 31.12.2022 se prezintă astfel:

- **Activele totale** au crescut cu 25,1%, din care:
  - **Activele imobilizate** cresc cu 28%, în principal pe seama obiectivelor de investiții realizate.
  - **Activele circulante** cresc cu 6,8%, în principal, pe seama majorării numerarului și echivalentelor de numerar cu 8,4%, ca urmare a creșterii cifrei de afaceri realizate cu 11,3% comparativ cu nivelul aprobat.
- **Capitalurile proprii** au înregistrat o majorare cu 22,7%, în principal, atât pe seama majorării capitalului social cu suma de 241,47 mil. lei și a înregistrării unui profit net preliminar an 2023 în valoare de 14,29 mil. lei, mai

mare cu 23,2% (+ 2,69 mil. lei) față de 31.12.2022.

• **Datoriile pe termen lung** au înregistrat o creștere cu 42,11%, în principal, ca urmare a utilizării sumei de 56,5 mil. lei (fără TVA) din creditul de investiții contractat cu BCR în anul 2022 pentru construire rezervor capacitate 55.000 mc, situat în SP Sud, iar **datoriile curente** înregistrează o creștere cu 11% determinată, în principal, de împrumuturile pe termen lung – partea curentă, respectiv, creditul de investiții menționat anterior. La 31.12.2023 societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, instituții financiar bancare, furnizori de investiții, furnizori pentru prestări de servicii și livrări de bunuri, salariați, alți terți.

• **Provizioanele** au crescut cu 22,1% pe seama constituirii, în conformitate cu prevederile legale, a provizioanelor pentru litigii, provizioane pentru beneficiile angajaților reprezentând ajutoare acordate cu ocazia pensionării, provizioane în legătură cu contractul de mandat, provizioane pentru participarea salariaților la profitul anului 2023, precum și alte ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare (stocuri, creanțe).

### Situația rezultatului global preliminară, neauditată, pentru anul încheiat la 31 decembrie 2023

	- lei -	
	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022 (auditat)
Venituri din prestarea de servicii	346.718.625	301.177.336
Venituri din vânzarea produselor reziduale	3.184.831	1.436.416
Alte venituri din exploatare	2.979.996	3.738.219
Cheltuieli materiale	(14.655.258)	(16.567.874)
Cheltuieli cu utilitățile	(14.585.412)	(15.752.584)
Cheltuieli cu personalul	(139.158.564)	(113.230.127)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(18.355.024)	(12.257.221)
Cheltuieli cu amortizarea	(20.507.129)	(20.396.420)
Alte cheltuieli de exploatare	(118.755.606)	(111.753.528)
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>26.866.459</b>	<b>16.394.217</b>
Venituri și cheltuieli financiare (valori nete)	(10.306.722)	(3.015.114)
<b>Rezultat brut al exercițiului</b>	<b>16.559.737</b>	<b>13.379.103</b>
Cheltuieli privind impozitul pe profit	2.266.973	1.774.880
<b>Rezultat net al exercițiului</b>	<b>14.292.764</b>	<b>11.604.223</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global:</b>		
<b>Elemente care nu vor fi reclassificate la profit și pierdere, din care:</b>	<b>9.838.828</b>	<b>84.783</b>
<i>Câștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate</i>	1.575.108	523.420
<i>Surplus din reevaluarea imobilizărilor</i>	11.362.515	(523.420)
<i>Datorie privind impozitul amânat</i>	(3.098.795)	84.783
<b>Rezultat global total</b>	<b>24.131.592</b>	<b>11.689.006</b>
<b>Rezultatul pe acțiune (lei/acțiune)</b>	<b>0,008051</b>	<b>0,020069</b>
<b>Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)</b>	<b>0,009578</b>	<b>0,020069</b>

Față de 31.12.2022, rezultatul brut preliminar neauditat la 31.12.2023 înregistrează o majorare cu 23,8%, iar rezultatul net preliminar neauditat o majorare cu 23,2%.

### Indicatori economico-financiarilor preliminar neauditat an 2023 comparativ cu realizat auditat an 2022

Indicatori (mii lei)	Preliminat 2023	Realizat 2022	▲ ▼ % <sup>1</sup>
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>349.787</b>	<b>302.679</b>	<b>▲ 115,6</b>
Venituri din exploatare	354.297	304.816	▲ 116,2
Cheltuieli de exploatare	327.430	288.421	▲ 113,5
<b>Profit exploatare</b>	<b>26.867</b>	<b>16.395</b>	<b>▲ 163,9</b>
<b>EBITDA</b>	<b>48.787</b>	<b>35.255</b>	<b>▲ 138,4</b>
Venituri financiare	1.688	4.213	▼ 40,1
Cheltuieli financiare	11.995	7.229	▲ 165,9
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(10.307)</b>	<b>(3.016)</b>	<b>▲ 341,7</b>
Venituri totale	355.985	309.029	▲ 115,2
Cheltuieli totale	339.425	295.650	▲ 114,8

<b>Profit brut</b>	<b>16.560</b>	<b>13.379</b>	<b>▲ 123,8</b>
<b>Profit net</b>	<b>14.293</b>	<b>11.604</b>	<b>▲ 123,2</b>

<sup>1</sup> Preliminat 2023 / comparativ cu Realizat 2022

Sinteza indicatorilor financiari la 31.12.2023 (preliminat) vs. indicatorii financiari la 31.12.2022 (realizat) :

- cifra de afaceri crește cu 15,6%
- veniturile totale mai mari cu 15,2%
- cheltuielile totale cresc cu 14,8%
- EBITDA crește cu 38,4%
- profitul brut preliminar în sumă de 16.560 mii lei mai mare cu 23,8%
- profitul net preliminar în sumă de 14.293 mii lei mai mare cu 23,2%

### Programul de investiții la 31.12.2023

În anul 2023 sursa de finanțare a investițiilor bugetată în sumă totală de 93.956 mii lei a fost realizată integral, iar Cheltuielile de investiții au fost realizate la nivelul surselor de finanțare, din care cheltuieli pentru investiții în sumă de 87.743 mii lei și rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții în sumă de 6.213 mii lei.

### Indicatori bursieri ai societății

Informațiile prezentate privind indicatorii bursieri ai societății Oil Terminal SA la 29.12.2023 au fost preluate din Buletinul lunar Decembrie 2023 comunicat de BVB.

La 29.12.2023 acțiunile au fost tranzacționate la valoarea de 0,1270 lei/acțiune (preț de închidere).

<b>Informații emisiune</b>	
Număr total acțiuni	2.997.177.132
Valoare nominală	0,1000
Capital social	299.717.713,20
<b>Indicatori bursieri la 29.12.2023 conform BVB</b>	
Capitalizare	380.641.495,76
PER	19,84
P/BV	0,68
EPS	0,01
DIVY	2,50
Dividend brut (2022)	0,003180

**Director General,  
Sorin Viorel CIUTUREANU**

**Director Financiar,  
Adriana FRANGU**

	31 decembrie 2023 (neauditat)	31 decembrie 2022 (auditat)
<b>ACTIVE</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>		
Imobilizări necorporale	4.351.059	4.743.501
Imobilizări corporale	616.066.424	521.780.338
Imobilizări corporale în curs de execuție	108.116.513	44.326.678
Imobilizări financiare	908.030	908.030
Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	8.463.422	4.855.450
<b>Total active imobilizate</b>	<b>737.905.448</b>	<b>576.613.997</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
Stocuri	2.152.804	1.614.465
Clienți și conturi asimilate	35.544.838	33.354.918
Alte creanțe	3.269.833	3.620.987
Impozite și taxe de recuperat	8.944.901	8.722.986
Numerar și echivalente de numerar	45.256.216	41.764.411
<b>Total active circulante</b>	<b>95.168.592</b>	<b>89.077.767</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>833.074.040</b>	<b>665.691.764</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		
Capital social	299.717.713	58.243.025
Alte elemente de capitaluri proprii	(30.119.878)	(28.177.237)
Rezerve din reevaluare	233.240.022	221.877.506
Rezerve legale	7.654.135	6.772.805
Alte rezerve	32.047.163	180.026.477
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	12.066.963	11.648.008
Rezultat reportat fără IAS 29	396.930	396.930
Profit curent	14.292.764	11.604.223
Repartizarea profitului	(4.691.016)	(2.071.211)
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>564.604.796</b>	<b>460.320.526</b>
<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>		
Împrumuturi pe termen lung	139.123.032	91.655.324
Alte împrumuturi și datorii asimilate	5.964.077	3.348.584
Datorii privind impozit pe profit amânat	34.381.247	31.282.452
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>179.468.356</b>	<b>126.286.360</b>
<b>DATORII CURENTE</b>		
Împrumuturi pe termen lung - partea curentă	20.574.599	11.888.167
Datorii comerciale	39.665.063	41.761.272
Datorii privind impozite și taxe	8.778.889	8.890.793
Alte datorii curente	4.350.187	4.086.379
Alte împrumuturi și datorii asimilate	2.337.073	1.580.759
<b>Total datorii curente</b>	<b>75.705.811</b>	<b>68.207.370</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>255.174.167</b>	<b>194.493.730</b>
Provizioane	13.084.919	10.716.637
Subvenții pentru investiții	210.158	160.871
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>833.074.040</b>	<b>665.691.764</b>

Președinte Consiliu de Administrație,  
 Gheorghe Cristian Florin

Director General,  
 Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,  
 Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,  
 State Ana Maria

	Anul încheiat la 31 decembrie 2023 (neauditat)	Anul încheiat la 31 decembrie 2022 (auditat)
Venituri din prestarea de servicii	346.718.625	301.177.336
Venituri din vânzarea produselor reziduale	3.184.831	1.436.416
Alte venituri din exploatare	2.979.996	3.738.219
Cheltuieli materiale	(14.655.258)	(16.567.874)
Cheltuieli privind utilități	(14.585.412)	(15.752.584)
Cheltuieli cu personalul	(139.158.564)	(113.230.127)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(18.355.024)	(12.257.221)
Cheltuieli cu amortizarea	(20.507.129)	(20.396.420)
Alte cheltuieli de exploatare	(118.755.606)	(111.753.528)
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>26.866.459</b>	<b>16.394.217</b>
Venituri și cheltuieli financiare (valori nete)	(10.306.722)	(3.015.114)
<b>Rezultat brut al exercițiului</b>	<b>16.559.737</b>	<b>13.379.103</b>
Cheltuieli privind impozitul pe profit	2.266.973	1.774.880
<b>Rezultat net al exercițiului</b>	<b>14.292.764</b>	<b>11.604.223</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global:</b>		
<b>Elemente care nu vor fi reclasificate la profit și pierdere, din care:</b>		
<b>Câștiguri din reevaluarea proprietăților imobiliare cedate/casate</b>	9.838.828	84.783
<b>Surplus din reevaluarea imobilizărilor</b>	1.575.108	523.420
<b>Datorie privind impozitul amânat</b>	11.362.515	(523.420)
<b>Datorie privind impozitul amânat</b>	(3.098.795)	84.783
<b>Rezultat global total</b>	<b>24.131.592</b>	<b>11.689.006</b>
<b>Rezultatul pe acțiuni (lei/acțiune)</b>	0,008051	0,020069
<b>Rezultatul pe acțiune diluat (lei/acțiune)</b>	0,009578	0,020069

Președinte Consiliu de Administrație,  
 Gheorghe Cristian Florin

Director General,  
 Ciutoreanu Viorel-Sorin

Director Financiar,  
 Frangu Adriana

Șef Serviciu Contabilitate,  
 State Ana Maria