

OMV PETROM S.A.

**SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE
SIMPLIFICATE**

**LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE ȘASE LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016, pentru
aprobarea Reglementărilor contabile conforme
cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară
(simplificate, neauditate)

Cuprins

Situația interimară simplificată a poziției financiare	3
Situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor	4
Situația interimară simplificată a rezultatului global	5
Situația interimară simplificată a modificărilor capitalurilor proprii	6
Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie	7
Note la situațiile financiare interimare individuale simplificate	8

Situația interimară simplificată a poziției financiare la 30 iunie 2023

mil lei	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
Active		
Imobilizări necorporale	535,38	2.812,19
Imobilizări corporale	28.032,84	22.768,34
Investiții	1.782,12	1.793,93
Alte active financiare	2.378,81	2.278,90
Alte active	239,63	311,01
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	1.811,98	1.962,99
Active imobilizate	34.780,76	31.927,36
Stocuri	2.961,75	3.241,41
Creanțe comerciale	1.622,88	3.969,99
Alte active financiare	2.669,26	2.574,55
Alte active	877,48	910,17
Numerar și echivalente de numerar	13.779,48	13.852,78
Active circulante	21.910,85	24.548,90
Active deținute pentru vânzare	14,83	14,83
Total active	56.706,44	56.491,09
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	6.231,17	6.231,17
Rezerve	31.914,63	32.912,41
Total capitaluri proprii	38.145,80	39.143,58
Provizioane pentru beneficii de pensionare și alte obligații similare	149,59	150,51
Datorii de leasing	261,18	295,54
Provizioane privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea	9.028,97	6.700,58
Alte provizioane	769,97	667,18
Alte datorii financiare	46,04	12,84
Alte datorii	49,39	50,85
Datorii pe termen lung	10.305,14	7.877,50
Datorii comerciale	3.449,27	3.460,39
Împrumuturi purtătoare de dobânzi	1.458,12	1.891,68
Datorii de leasing	140,13	138,79
Datorii cu impozitul pe profit	87,57	496,37
Alte provizioane și obligații cu dezafectarea	484,81	1.309,93
Alte datorii financiare	550,94	1.040,05
Alte datorii	2.084,66	1.132,80
Datorii curente	8.255,50	9.470,01
Total capitaluri proprii și datorii	56.706,44	56.491,09

Situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023

T2/23	T2/22 mil lei		1-6/23	1-6/22
7.137,74	12.246,96	Venituri din vânzări	15.486,99	23.165,02
58,19	81,36	Alte venituri de exploatare	248,41	100,60
603,05	714,72	Venit net din filiale consolidate și din investiții în entități asociate	603,05	714,72
7.798,98	13.043,04	Total venituri din vânzări și alte venituri	16.338,45	23.980,34
(3.306,88)	(5.224,92)	Achiziții (nete de variația stocurilor)	(7.351,86)	(10.163,53)
(841,95)	(1.170,77)	Cheltuieli de producție și similare	(1.943,99)	(2.283,83)
(614,25)	(1.414,79)	Cheltuieli cu taxe aferente producției și similare	(1.483,45)	(3.202,45)
(697,48)	(812,21)	Amortizare, ajustări de depreciere a activelor imobilizate și reversări	(1.380,10)	(1.498,55)
(306,36)	(222,89)	Cheltuieli privind vânzările, distribuția și cheltuieli administrative	(477,41)	(391,64)
(11,34)	(10,84)	Cheltuieli de explorare	(23,75)	(42,79)
(46,51)	(71,86)	Alte cheltuieli de exploatare	(110,56)	(109,21)
1.974,21	4.114,76	Rezultat din exploatare	3.567,33	6.288,34
294,77	147,99	Venituri din dobânzi	625,44	224,72
(162,05)	(259,97)	Cheltuieli cu dobânzile	(343,59)	(425,33)
(9,38)	(2,27)	Alte venituri și cheltuieli financiare	(21,07)	(5,79)
123,34	(114,25)	Rezultat financiar net	260,78	(206,40)
2.097,55	4.000,51	Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.828,11	6.081,94
(1.982,62)	-	- Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat	(1.982,62)	-
114,93	4.000,51	Profit înainte de impozitare	1.845,49	6.081,94
(228,43)	(525,85)	Impozit pe profit	(507,60)	(878,61)
(113,50)	3.474,66	Profit/(pierdere) net(ă) aferent(ă) perioadei	1.337,89	5.203,33

Situația interimară simplificată a rezultatului global pentru perioada încheiată la 30 iunie 2023

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
(113,50)	3.474,66	Profit/(pierdere) net(ă) aferent(ă) perioadei	1.337,89	5.203,33
(8,81)	(74,14)	Căștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor	1,21	(48,38)
(8,81)	(74,14)	Totalul elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	1,21	(48,38)
-	26,49	Căștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor care sunt ulterior transferate în valoarea contabilă a elementului acoperit împotriva riscului	(16,14)	24,45
-	26,49	Totalul elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(16,14)	24,45
1,41	11,86	Impozit pe profit aferent elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(0,19)	7,74
-	(4,24)	Impozit pe profit aferent elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	2,58	(3,91)
1,41	7,62	Impozit pe profit total aferent altor elemente ale rezultatului global	2,39	3,83
(7,40)	(40,03)	Alte elemente ale rezultatului global al perioadei, nete de impozit pe profit	(12,54)	(20,10)
(120,90)	3.434,63	Rezultatul global total al perioadei	1.325,35	5.183,23

Situația interimară simplificată a modificărilor capitalurilor proprii pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023

mil lei	Capital social*)	Rezultatul reportat și alte rezerve similare	Rezerva din instrumente de acoperire împotriva riscurilor	Alte rezerve	Acțiuni proprii	Capitaluri proprii
1 ianuarie 2023	6.231,17	32.913,44	(1,01)	-	(0,02)	39.143,58
Profit net aferent perioadei	-	1.337,89	-	-	-	1.337,89
Alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	(12,54)	-	-	(12,54)
Rezultatul global total al perioadei	-	1.337,89	(12,54)	-	-	1.325,35
Dividende distribuite	-	(2.336,68)	-	-	-	(2.336,68)
Reclasificarea instrumentelor de acoperire împotriva riscurilor de trezorerie în bilanț	-	-	13,55	-	-	13,55
30 iunie 2023	6.231,17	31.914,65	-	-	(0,02)	38.145,80

mil lei	Capital social	Rezultatul reportat și alte rezerve similare	Rezerva din instrumente de acoperire împotriva riscurilor	Alte rezerve**)	Acțiuni proprii	Capitaluri proprii
1 ianuarie 2022	5.664,41	27.146,25	(18,03)	77,10	(0,02)	32.869,71
Profit net aferent perioadei	-	5.203,33	-	-	-	5.203,33
Alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	(20,10)	-	-	(20,10)
Rezultatul global total al perioadei	-	5.203,33	(20,10)	-	-	5.183,23
Dividende distribuite	-	(1.931,56)	-	-	-	(1.931,56)
Reclasificarea instrumentelor de acoperire împotriva riscurilor de trezorerie în bilanț	-	-	(12,06)	-	-	(12,06)
Alte modificări	-	-	-	6,27	-	6,27
30 iunie 2022	5.664,41	30.418,02	(50,19)	83,37	(0,02)	36.115,59

*) La data de 3 noiembrie 2022, OMV Petrom S.A. a finalizat majorarea capitalului social cu valoarea de 566,76 mil lei, de la 5.664,41 mil lei la 6.231,17 mil lei, prin aport în natură al statului român cu suma de 120,66 mil lei și aport în numerar de către alți acționari cu suma de 446,10 mil lei.

**) Alte rezerve la 30 iunie 2022 cuprindeau terenuri pentru care s-au obținut certificate de proprietate și care au făcut obiectul majorării de capital social cu terenuri finalizată la 3 noiembrie 2022.

Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023

mil lei	1-6/23	1-6/22
Profit înainte de impozitare	1.845,49	6.081,94
Mișcarea netă a provizioanelor	(57,25)	425,08
(Câștiguri)/pierderi nete din cedarea de activități, active financiare și alte active imobilizate	0,36	(4,49)
Amortizare și ajustări de depreciere a activelor imobilizate, inclusiv reversări	1.380,65	1.509,46
Venituri din dividende	(603,05)	(696,68)
Alte ajustări nemonetare	238,52	503,08
Dividende primite	2,75	642,84
Dobânzi nete primite	466,83	256,15
Impozit pe profit plătit	(765,40)	(537,15)
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	2.508,90	8.180,23
(Creșterea)/scăderea stocurilor	279,53	(1.794,41)
(Creșterea)/scăderea creanțelor	3.227,78	(1.293,29)
Creșterea/(scăderea) datoriilor	(506,22)	1.301,38
Flux de trezorerie din activități de exploatare	5.509,99	6.393,91
Investiții		
Imobilizări necorporale și corporale	(2.021,37)	(1.299,21)
Investiții și alte active financiare	(813,88)	(124,67)
(Creșterea)/scăderea netă a împrumuturilor acordate filialelor	46,38	(86,59)
Cedări		
Încasări aferente activelor imobilizate	7,98	16,45
Încasări din vânzarea de investiții și activități	15,76	—
Flux de trezorerie din activități de investiții	(2.765,13)	(1.494,02)
Creșterea/(rambursarea) netă aferentă împrumuturilor luate de la filiale	(468,85)	17,39
Rambursări nete aferente altor împrumuturi	(31,80)	(95,00)
Dividende plătite	(2.316,98)	(1.912,73)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(2.817,63)	(1.990,34)
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	(0,53)	3,16
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(73,30)	2.912,71
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	13.852,78	10.053,93
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	13.779,48	12.966,64

Note selectate la situațiile financiare interimare individuale simplificate la data de și pentru perioada încheiată la 30 iunie 2023

1. Principii legale

Situațiile financiare interimare individuale simplificate ale OMV Petrom S.A. (Societatea) la data de și pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 (1-6/23) au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea Financiară Interimară utilizând principiul continuității activității.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele publicate în situațiile financiare anuale, și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare individuale anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/23 cuprinse în acest raport nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/23 au fost întocmite în milioane lei (mil lei, RON 1.000.000). În consecință, pot apărea diferențe din rotunjiri.

2. Politici contabile generale

Politicile contabile în vigoare la 31 decembrie 2022 rămân în mare parte neschimbate. Amendamentele intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2023 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate.

3. Sezonality și ciclicitate

Sezonality este semnificativă mai ales în Rafinare și Marketing și în Gaze și Energie.

Consumul de gaze naturale, electricitate și anumite produse petroliere este sezonier și este influențat în mod semnificativ de condițiile climatice. Consumul de gaze naturale este mai ridicat pe perioada lunilor de iarnă cu temperaturi scăzute. Consumul de energie electrică este de asemenea, în general, mai mare în timpul iernii, constituind o sursă suplimentară pentru producerea căldurii, precum și datorită necesității crescute pentru iluminat artificial, în contextul zilelor mai scurte. În plus, în timpul perioadelor de vară foarte călduroase, utilizarea intensivă a sistemelor de răcire a aerului poate conduce, de asemenea, la creșterea considerabilă a consumului de energie electrică. Vânzările de gaze naturale și generarea de energie electrică pot fi afectate în mod semnificativ și de condițiile climatice, precum temperaturi neobișnuit de ridicate sau scăzute. În consecință, rezultatele reflectă caracterul sezonier al cererii de gaze naturale și energie electrică, și pot fi influențate de variațiile în condițiile climatice.

Ca atare, rezultatele operațiunilor din segmentul Gaze și Energie și, într-o mai mică măsură, cele din segmentul Rafinare și Marketing, precum și comparabilitatea acestora între perioade, pot fi afectate de modificările condițiilor meteo.

4. Ratele de schimb

Tranzacțiile în valută sunt evaluate utilizând cursul de schimb în vigoare la data tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare exprimate în valută sunt transformate în lei utilizând cursul de închidere la data de raportare, comunicat de Banca Națională a României („BNR”).

Diferențele care rezultă în urma decontării sumelor în valută sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei în care apar. Câștigurile și pierderile nerealizate din diferențe de curs aferente elementelor monetare sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei de raportare.

T2/23	T2/22	Rata de schimb BNR	1-6/23	1-6/22
4,948	4,945	Rata medie de schimb EUR/RON	4,934	4,946
4,545	4,642	Rata medie de schimb USD/RON	4,565	4,524
4,963	4,945	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,963	4,945
4,575	4,742	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,575	4,742

5. Angajamente

La 30 iunie 2023 OMV Petrom a înregistrat angajamente pentru achiziții de active imobilizate în sumă de 1.852 mil lei (31 decembrie 2022: 1.899 mil lei), în principal pentru proiecte de investiții din segmentele Rafinare și Marketing și Explorare și Producție.

6. Investiții

În data de 31 mai 2023, OMV Petrom S.A. a vândut 50% din acțiunile OMV Petrom Biofuels S.R.L. către OMV Downstream GmbH, astfel că OMV Petrom S.A. a păstrat 25% din acțiuni, iar OMV Downstream GmbH a ajuns să dețină 75% din acțiuni.

7. Stocuri

În cursul perioadei de șase luni încheiate la 30 iunie 2023 nu s-au înregistrat ajustări de valoare semnificative pentru stocuri.

8. Capitaluri proprii

La Adunarea Generală a Acționarilor din data de 26 aprilie 2023, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2022, în sumă brută de 2.337 mil lei (dividend de baza brut pe acțiune în valoare de 0,0375 lei). Dividendele totale plătite în 1-6/23 au fost în sumă de 2.317 mil lei.

Numărul total de acțiuni proprii deținute de Societate la 30 iunie 2023 este de 204.776 (31 decembrie 2022: 204.776).

9. Evaluarea la valoarea justă

Instrumentele financiare recunoscute la valoarea justă sunt prezentate în conformitate cu ierarhia de evaluare la valoarea justă prezentată în Nota 30 la situațiile financiare anuale individuale ale Societății la 31 decembrie 2022.

Ierarhia valorii juste pentru active financiare (mil lei)	30 iunie 2023				31 decembrie 2022			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Creanțe comerciale	-	-	-	-	-	9,04	-	9,04
Alte instrumente financiare derivate	-	789,99	-	789,99	-	1.502,05	-	1.502,05
Total	-	789,99	-	789,99	-	1.511,09	-	1.511,09

Ierarhia valorii juste pentru datorii financiare (mil lei)	30 iunie 2023				31 decembrie 2022			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Instrumente financiare derivate sub formă de instrumente financiare de acoperire împotriva riscurilor	-	-	-	-	-	(1,20)	-	(1,20)
Alte instrumente financiare derivate	-	(269,06)	-	(269,06)	-	(650,80)	-	(650,80)
Total	-	(269,06)	-	(269,06)	-	(652,00)	-	(652,00)

Nu au existat transferuri între nivelurile ierarhiei valorii juste. Nu au fost modificări în tehnicile de evaluare a valorii juste pentru activele și datoriile recunoscute la valoarea justă.

Valoarea contabilă a activelor financiare și datoriilor financiare recunoscute la cost amortizat aproximează valoarea lor justă.

10. Venituri din vânzări

Venituri din vânzări

mil lei	1-6/23	1-6/22
Venituri din contractele cu clienții	15.233,87	21.038,61
Venituri din alte surse	253,12	2.126,41
Total venituri din vânzări	15.486,99	23.165,02

Veniturile din alte surse includ, în principal, venituri din tranzacțiile privind mărfurile care sunt în scopul IFRS 9 “Instrumente financiare”, în mare parte în legătură cu vânzările de energie electrică, rezultatul din instrumente de acoperire împotriva riscurilor, precum și venituri din închirieri și leasing.

Venituri din contractele cu clienții

mil lei					1-6/23
	Explorare și Producție	Rafinare și Marketing	Gaze și Energie	Corporativ și Altele	Total
Țiței și condensat	-	318,87	-	-	318,87
Gaze naturale, gaze naturale lichefiate și energie electrică	8,04	5,81	5.735,68	2,31	5.751,84
Combustibili, inclusiv combustibili pentru încălzire	-	8.246,98	-	-	8.246,98
Alte bunuri și servicii	18,13	879,50	9,54	9,01	916,18
Total	26,17	9.451,16	5.745,22	11,32	15.233,87

mil lei					1-6/22
	Explorare și Producție	Rafinare și Marketing	Gaze și Energie	Corporativ și Altele	Total
Țiței și condensat	-	103,79	-	-	103,79
Gaze naturale, gaze naturale lichefiate și energie electrică	5,13	3,13	9.212,30	1,40	9.221,96
Combustibili, inclusiv combustibili pentru încălzire	-	10.290,66	-	-	10.290,66
Alte bunuri și servicii	21,64	1.381,83	9,56	9,17	1.422,20
Total	26,77	11.779,41	9.221,86	10,57	21.038,61

11. Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat

La data de 12 mai 2023, în Monitorul Oficial a fost publicată Legea nr. 119/2023 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului 186/2022 de implementare a Regulamentului Consiliului (UE) 2022/1854 privind contribuția de solidaritate. Pentru companiile cu activități de extracție și rafinare a țițeiului, legea introduce obligația de a plăti o contribuție de 350 de lei pentru fiecare tonă de țiței procesat în 2022 și 2023. Prin urmare, OMV Petrom a reflectat în T2/23 contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat în sumă de 1.983 mil lei, din care 1.485 mil lei pentru anul 2022 și 498 mil lei pentru perioada 1-6/23, prezentată pe o linie separată în situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor, deasupra liniei Impozit pe profit.

12. Impozit pe profit

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
228,43	525,85	Impozit pe profit - cheltuială/(venit)	507,60	878,61
87,68	545,61	Impozit curent - cheltuială/(venit)	356,77	914,31
140,74	(19,77)	Impozit amânat - cheltuială/(venit)	150,82	(35,70)

13. Raportare pe segmente

OMV Petrom este organizat în trei segmente de activitate: Explorare și Producție, Rafinare și Marketing și Gaze și Energie , în timp ce conducerea, activitățile de finanțare și anumite funcțiuni de servicii sunt concentrate în segmentul Corporativ și Altele.

Vânzări inter-segment

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
3.113,14	4.574,93	Explorare și Producție	6.247,56	8.746,85
6,96	18,30	Rafinare și Marketing	16,58	34,01
78,72	88,49	Gaze și Energie	166,43	253,96
37,71	33,92	Corporativ și Altele	71,44	69,66
3.236,53	4.715,64	Total	6.502,01	9.104,48

Vânzări către terți

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
15,28	16,87	Explorare și Producție	30,11	30,61
4.602,83	6.877,80	Rafinare și Marketing	9.466,77	11.729,86
2.509,42	5.341,54	Gaze și Energie	5.969,90	11.384,61
10,21	10,75	Corporativ și Altele	20,21	19,94
7.137,74	12.246,96	Total	15.486,99	23.165,02

Total vânzări

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
3.128,42	4.591,80	Explorare și Producție	6.277,67	8.777,46
4.609,79	6.896,10	Rafinare și Marketing	9.483,35	11.763,87
2.588,14	5.430,03	Gaze și Energie	6.136,33	11.638,57
47,92	44,67	Corporativ și Altele	91,65	89,60
10.374,27	16.962,60	Total	21.989,00	32.269,50

Profitul pe segmente

T2/23	T2/22	mil lei	1-6/23	1-6/22
1.155,76	1.885,50	Rezultat din exploatare Explorare și Producție	2.146,74	2.994,35
526,78	2.124,28	Rezultatul din exploatare Rafinare și Marketing	1.031,69	2.802,98
503,32	346,20	Rezultatul din exploatare Gaze și Energie	854,82	941,13
(33,55)	(38,97)	Rezultat din exploatare Corporativ și Altele	(61,22)	(72,24)
2.152,31	4.317,01	Rezultat din exploatare total segmente	3.972,03	6.666,22
(178,10)	(202,25)	Consolidare	(404,70)	(377,88)
1.974,21	4.114,76	Rezultat din exploatare	3.567,33	6.288,34
123,34	(114,25)	Rezultat financiar net	260,78	(206,40)
2.097,55	4.000,51	Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.828,11	6.081,94

Activele pe segmente¹

mil lei	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
Explorare și Producție	22.105,87	19.994,98
Rafinare și Marketing	4.723,19	3.854,36
Gaze și Energie	1.333,21	1.326,93
Corporativ și Altele	405,95	404,26
Total	28.568,22	25.580,53

¹ Activele segmentelor constau în imobilizări necorporale și corporale. Nu sunt incluse activele reclasificate ca active deținute pentru vânzare.

14. Alte evenimente semnificative

OMV Petrom a luat decizia finală de investiție pentru proiectul Neptun Deep și, împreună cu partenerul său Romgaz, a aprobat planul de dezvoltare și l-a depus la autoritatea de reglementare pentru confirmare. În consecință, activele aferente de țigări și gaze naturale în valoare de aproximativ 2,4 mld lei au fost reclasificate din imobilizări necorporale în imobilizări corporale.

15. Tranzacții semnificative cu părți afiliate

În mod constant și regulat au loc tranzacții semnificative, având ca obiect furnizarea de bunuri și servicii, cu companii din Grupul OMV.

În primele șase luni ale anului financiar 2023, Grupul OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 30 iunie 2023:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/23	30 iunie 2023
OMV Downstream GmbH	450,71	139,01
OMV Supply & Trading Limited	364,21	2,46
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	291,08	76,60
OMV Exploration & Production GmbH	57,65	20,50

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/23	30 iunie 2023
OMV Petrom Marketing S.R.L.	6.568,46	519,16
OMV Bulgaria OOD	240,04	—
Petrom Moldova S.R.L.	222,29	8,00

În primele șase luni ale anului financiar 2022, Grupul OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 31 decembrie 2022:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/22	31 decembrie 2022
OMV Supply & Trading Limited	771,75	3,26
OMV Gas Marketing & Trading GmbH	471,68	6,97
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	263,36	127,16

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/22	31 decembrie 2022
OMV Petrom Marketing S.R.L.	8.299,76	1.374,78
OMV Bulgaria OOD	562,24	71,32
Petrom Moldova S.R.L.	463,67	52,31

16. Evenimente ulterioare

În data de 26 iulie 2023, Directoratul a propus distribuirea unui dividend special în valoare brută de 0,0450 lei pe acțiune, reprezentând 2.804 mil lei în total, care va fi supusă aprobării Consiliului de Supraveghere și Adunării Generale a Acționarilor.

București, 28 iulie 2023

Christina Verchere
Director General Executiv
Președinte al
Directoratului

Alina Popa
Director Financiar
Membru al Directoratului

Cristian Hubati
Membru al Directoratului
Explorare și Producție

Franck Neel
Membru al Directoratului
Gaze și Energie

Radu Căprău
Membru al
Directoratului
Rafinare și Marketing

Gabriela Mardare
Vicepreședinte
Departament Financiar

Nicoleta Drumea
Șef Departament
Raportare Financiară

Raportul Directoratului asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate ale OMV Petrom S.A. întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 și elaborat în conformitate cu Anexa 14 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară

Prezentare generală asupra naturii activității Societății

Sediul Societății este situat în Strada Coralilor nr. 22, sector 1, București, România. Societatea a fost înființată în conformitate cu Ordonanța Guvernului nr. 49 din octombrie 1997, aprobată prin Legea nr. 70 din aprilie 1998. Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/8302/1997 și are codul unic de înregistrare fiscală RO1590082. Societatea desfășoară în principal activități de explorare și producție de hidrocarburi, rafinare țiței, vânzare de produse petroliere, vânzare de gaze naturale, precum și producerea și vânzarea de electricitate. Societatea își desfășoară activitatea fie direct (în principal în România) fie prin intermediul entităților sale afiliate în România (vânzare de produse petroliere și producerea de biocombustibili), Bulgaria (explorare de hidrocarburi și vânzare de produse petroliere), Georgia (explorare de hidrocarburi) și Serbia și Republica Moldova (vânzare de produse petroliere).

Societatea este societatea-mamă a Grupului OMV Petrom ("Grupul"). Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 sunt pregătite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de către Uniunea Europeană (UE), conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 2844/2016 care prevede că societățile românești listate trebuie să întocmească situații financiare în conformitate cu IFRS adoptate de către Uniunea Europeană. Situațiile financiare interimare consolidate simplificate sunt de asemenea pregătite de către Societate în conformitate cu IFRS adoptate de către UE.

OMV Petrom S.A. („OMV Petrom”) are activități integrate pe verticală și este organizată în trei segmente de activitate operaționale: Explorare și Producție, Rafinare și Marketing și Gaze și Energie, în timp ce managementul, activitățile de finanțare și anumite funcții administrative sunt evidențiate în segmentul Corporativ și Altele.

La 30 iunie 2023 și 31 decembrie 2022, capitalul social era în valoare de 6.231.166.705,80 lei, reprezentând 62.311.667.058 acțiuni (la 31 decembrie 2022 același număr) cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune.

Structura acționariatului la 30 iunie 2023 și 31 decembrie 2022 este prezentată mai jos:

	<u>Număr acțiuni</u>	<u>Procent</u>
OMV Aktiengesellschaft	31.876.679.783	51,157%
Statul Român	12.897.296.810	20,698%
Persoane juridice și persoane fizice	<u>17.537.690.465</u>	<u>28,145%</u>
Total	<u>62.311.667.058</u>	<u>100,000%</u>

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Aspecte financiare

T2/23	T2/22	Δ% mil lei		1-6/23	1-6/22	Δ%
7.138	12.247	(42)	Venituri din vânzări ¹	15.487	23.165	(33)
1.974	4.115	(52)	Rezultat din exploatare	3.567	6.288	(43)
1.156	1.886	(39)	Rezultat din exploatare Explorare și Producție ²	2.147	2.994	(28)
527	2.124	(75)	Rezultat din exploatare Rafinare și Marketing	1.032	2.803	(63)
503	346	45	Rezultat din exploatare Gaze și Energie	855	941	(9)
(34)	(39)	14	Rezultat din exploatare Corporativ și Altele	(61)	(72)	15
(178)	(202)	12	Consolidare	(405)	(378)	(7)
123	(114)	n.m.	Rezultat financiar net	261	(206)	n.m.
2.098	4.001	(48)	Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.828	6.082	(37)
(1.983)	-	n.a.	Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat	(1.983)	-	n.a.
115	4.001	(97)	Profit înainte de impozitare	1.845	6.082	(70)
199	13	n.m.	Rata efectivă a impozitului pe profit (%)	28	14	90
(114)	3.475	n.m.	Profit/(pierdere) net(ă)	1.338	5.203	(74)
(11.920)	(10.643)	12	Datorii nete/(Numerar net) incluzând leasing	(11.920)	(10.643)	12

¹ Vânzări excluzând accizele la produse petroliere;

² Nu include eliminarea profitului între segmente, prezentat în linia „Consolidare”.

Evenimente-cheie 1-6/23

- ▶ În februarie 2023 Consiliul de Supraveghere a aprobat numirea unui nou membru al Directoratului pentru Explorare și Producție și reînnoirea mandatului Directoratului pentru încă 4 ani.
- ▶ În martie 2023 OMV Petrom și Transgaz au semnat un contract de transport pentru gazele naturale din Marea Neagră.
- ▶ La Adunarea Generală a Acționarilor (AGOA) din data de 26 aprilie 2023, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2022 în sumă brută de 2.337 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,0375 lei). Valoarea totală a dividendelor plătite în perioada 1-6/23 a fost de 2.317 mil lei.
- ▶ AGOA a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 al OMV Petrom S.A., cu investiții estimate la 6,9 mld lei (care include, de asemenea, contingențe pentru posibilități de accelerare a unora dintre proiectele noastre strategice și alte oportunități de investiții).
- ▶ AGOA a aprobat numirea KPMG Audit S.R.L. ca auditor financiar al Societății pentru anul 2023, în urma unui proces de selecție organizat în conformitate cu Regulamentul UE 537/2014, sub conducerea Comitetului de audit.
- ▶ AGOA a aprobat numirea dlui. Reinhard Florey, dnei. Katja Tautscher și dlui. Berislav Gaso în componența Consiliului de Supraveghere al OMV Petrom pentru perioada rămasă din mandatele dnei. Elena Skvortsova, dlui. Johann Pleininger și respectiv dlui. Daniel Turnheim, ca urmare a renunțării acestora la mandatele lor în calitate de membri ai Consiliului de Supraveghere.
- ▶ La data de 26 aprilie 2023, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat delistarea certificatelor globale de depozit (GDR-uri) emise de Citibank N.A., listate în prezent pe segmentul standard al Listei Oficiale a Autorității de Conduită Financiară a Regatului Unit și tranzacționate pe principala piață a instrumentelor financiare listate la Bursa de Valori din Londra, și a împuternicit Directoratul OMV Petrom să stabilească detaliile retragerii de la tranzacționare a GDR-urilor și încetarea ulterioară a programului de GDR-uri al Societății.

- ▶ În iunie 2023 OMV Petrom a luat decizia finală de investiție pentru proiectul Neptun Deep și, împreună cu partenerul său Romgaz, a aprobat planul de dezvoltare și l-a depus la autoritatea de reglementare pentru confirmare.
- ▶ În iunie 2023 OMV Petrom a semnat un acord pentru achiziționarea mai multor parcuri fotovoltaice în România cu o capacitate planificată instalată de aproximativ 710 MW.
- ▶ În iunie 2023 OMV Petrom a anunțat descoperirea de noi resurse de țiței și gaze naturale în România, ce se ridică la peste 30 mil bep.
- ▶ În iunie 2023 OMV Petrom a plătit o taxă suplimentară de 1,5 mld. lei reprezentând contribuția de solidaritate pe țițeiul procesat pentru 2022.
- ▶ Rată de utilizare scăzută pentru activele majore, Centrala Electrică Brazi și Rafinăria Petrobrazi, ca urmare a activităților de mentenanță prelungite planificate în S1/2023.
- ▶ În iulie 2023 OMV Petrom și CE Oltenia au semnat contractele de finanțare pentru a construi patru parcuri fotovoltaice.
- ▶ În data de 26 iulie 2023, Directoratul a propus distribuirea unui dividend special în valoare brută de 0,0450 lei pe acțiune, reprezentând 2.804 mil lei în total, care va fi supusă aprobării Consiliului de Supraveghere și Adunării Generale a Acționarilor.

Analiza performanței

Ianuarie - iunie 2023 (1-6/23) comparativ cu ianuarie - iunie 2022 (1-6/22)

Valoarea veniturilor din vânzări de 15.487 mil lei în perioada 1-6/23 a scăzut cu 33% comparativ cu 1-6/22, influențată negativ de prețuri mai mici ale mărfurilor și de volume mai mici aferente vânzărilor de produse petroliere și energie electrică, compensate doar parțial de volumele mai mari aferente vânzărilor de gaze naturale. Vânzările din segmentul Rafinare și Marketing au reprezentat 61% din totalul vânzărilor, vânzările din segmentul Gaze și Energie au reprezentat 39%, iar vânzările din segmentul Explorare și Producție au reprezentat numai 0,2% (vânzările din Explorare și Producție fiind în mare parte vânzări între segmente, nu către terți).

Rezultatul din exploatare în sumă de 3.567 mil lei a fost mai mic comparativ cu valoarea de 6.288 mil lei din 1-6/22, din cauza contribuției mai mici a tuturor segmentelor de business, în principal ca urmare a impactului negativ al reviziei generale a rafinării în segmentul Rafinare și Marketing, a scăderii prețurilor în segmentul Explorare și Producție, precum și a marjelor mai mici la gaze naturale atât din tranzacțiile cu terți cât și din tranzacțiile cu gaze naturale din producția proprie în segmentul Gaze și Energie. Rezultatul reflectă, de asemenea, impozite specifice segmentului Explorare și Producție mai mici, în principal ca urmare a prețurilor mai mici, precum și scăderea achizițiilor, în principal datorită volumelor și prețurilor mai mici la gaze naturale, energie electrică și țiței importat, parțial compensate de volume mai mari de produse petroliere achiziționate de la terți. Linia Consolidare a avut o contribuție negativă în 1-6/23 de (405) mil lei (1-6/22: (378) mil lei).

Rezultatul financiar net a fost un câștig de 261 mil lei în 1-6/23 comparativ cu o pierdere de (206) mil lei în 1-6/22 în principal ca urmare a veniturilor mai mari din dobânzi la depozitele bancare, 1-6/22 fiind, de asemenea, influențat de cheltuielile mai mari cu dobânzile în legătură cu actualizarea creanțelor.

Profitul înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate în 1-6/23 a fost de 3.828 mil lei, mai mic comparativ cu 6.082 mil lei în 1-6/22.

În mai 2023, Legea nr. 119/2023 de aprobare a OUG 186/2022, a introdus obligația de plată pentru anii 2022 și 2023 a unei contribuții de 350 lei pentru fiecare tonă de țiței procesat pentru companiile cu activități de extracție și rafinare a țițeiului. Prin urmare, OMV Petrom a înregistrat în T2/23 **Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat** pentru anul 2022 în suma de 1.485 mil lei și pentru perioada 1-6/23 în suma de 498 mil lei, prezentată pe o linie separată în situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor, deasupra liniei Impozit pe profit.

Prin urmare, **profitul înainte de impozitare** pentru 1-6/23 în sumă de 1.845 mil lei, a fost mai mic comparativ cu rezultatul aferent aceleiași perioade a anului precedent, în sumă de 6.082 mil lei.

Impozitul pe profit a fost în valoare de (508) mil lei, în timp ce **rata efectivă a impozitului pe profit** a fost de 28% în perioada 1-6/23, în principal din cauza contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat nedeductibilă (1-6/22: 14%).

Profitul net a fost de 1.338 mil lei (1-6/22: 5.203 mil lei).

Investițiile în valoare de 2.349 mil lei în 1-6/23 au fost cu 68% mai mari față de 1.396 mil lei în 1-6/22. Investițiile din segmentul Explorare și Producție în perioada 1-6/23 au fost de 1.167 mil lei, comparativ cu 1.109 mil lei în 1-6/22 și au reprezentat 50% din valoarea totală a investițiilor pentru 1-6/23. Creșterea cu 5% este determinată în principal de achiziția seismică 3D pentru dezvoltare, de creșterea activității de foraj pentru explorare și de intensificarea activităților aferente Neptun Deep (decizia finală de investiție a fost luată în iunie 2023). Investițiile din segmentul Rafinare și Marketing au fost în valoare de 1.117 mil lei în 1-6/23 (1-6/22: 249 mil lei), unde majoritatea investițiilor au fost direcționate către activitatea de rafinare, pentru proiectele legate de revizia generală planificată a rafinării Petrobrazii și pentru proiectele în derulare cum ar fi înlocuirea camerelor de la instalația de cocsare, construcția unui nou rezervor de țiței și noua instalație de produse aromatice. Investițiile din segmentul Gaze și Energie au fost în sumă de 39 mil lei (1-6/22: 25 mil lei), cea mai mare parte a investițiilor fiind direcționată către revizia planificată la centrala electrică Brazi. Investițiile din segmentul Corporativ și Altele au fost de 27 mil lei (1-6/22: 14 mil lei).

Datorită soldului semnificativ de numerar la 30 iunie 2023, OMV Petrom a menținut o **poziție netă de numerar incluzând leasing** în valoare de 11.920 mil lei (31 decembrie 2022: 11.527 mil lei).

Rezumatul situației interimare a poziției financiare

mil lei	30 iunie 2023	31 decembrie 2022
Active		
Active imobilizate	34.781	31.927
Active circulante (inclusiv active deținute pentru vânzare)	21.926	24.564
Total active	56.706	56.491
Capitaluri proprii și datorii		
Total capitaluri proprii	38.146	39.144
Datorii pe termen lung	10.305	7.878
Datorii curente	8.256	9.470
Total capitaluri proprii și datorii	56.706	56.491

Comparativ cu 31 decembrie 2022, **activele imobilizate** au crescut cu 2.853 mil lei, până la 34.781 mil lei, în principal datorită creșterii imobilizărilor corporale, întrucât intrările din timpul perioadei și creșterea activului de dezafectare în urma revizuirii au depășit amortizarea și ajustările nete de depreciere. În plus, ca urmare a deciziei finale de investiție pentru proiectul Neptun Deep, activele aferente de țiței și gaze naturale în valoare de aproximativ 2,4 mld lei au fost reclasificate din imobilizări necorporale în imobilizări corporale.

Creșterea netă a **activelor circulante (inclusiv activele deținute pentru vânzare)** a fost generată de creanțe comerciale mai mici determinate de scăderea vânzărilor, o valoare mai mică a stocurilor ca urmare a scăderii volumelor și a costurilor unitare medii la gazele naturale din stoc, de diminuarea garanțiilor în numerar pentru tranzacții cu produse energetice și de active financiare în legătură cu instrumente financiare derivate mai mici, parțial compensate de creșterea investițiilor pe termen scurt, în principal în titluri de trezorerie, și dividende de primit de la filiale.

Capitalurile proprii au scăzut la 38.146 mil lei la 30 iunie 2023 comparativ cu 39.144 mil lei la 31 decembrie 2022, în principal ca rezultat al distribuirii dividendelor de bază pentru anul financiar 2022 parțial contrabalansate de profitul net generat în 1-6/23. Indicatorul total capitaluri proprii la total active a fost de 67% la 30 iunie 2023, ușor mai mic față de 69% la 31 decembrie 2022.

Datoriile totale la 30 iunie 2023 au crescut cu 1.213 mil lei comparativ cu 31 decembrie 2022. Creșterea **datoriilor pe termen lung** a fost determinată în principal de revizuirea provizioanelor privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea în mare parte ca urmare a scăderii ratei nete de actualizare. Scăderea **datoriilor curente** a fost determinată în principal de scăderea altor provizioane și obligații cu dezafectarea, datorii financiare reduse, în mare parte în legătură cu instrumente derivate și contracte de cash pooling de la filiale, și datorii mai mici cu impozitul pe profit, parțial contrabalansate de creșterea altor datorii în principal aferente contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat pentru perioada 1-6/23.

Fluxurile de trezorerie

Rezumatul situației fluxurilor de trezorerie (mil lei)	1-6/23	1-6/22	Δ%
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	2.509	8.180	(69)
Flux de trezorerie din activități de exploatare	5.510	6.394	(14)
Flux de trezorerie din activități de investiții	(2.765)	(1.494)	(85)
Flux de trezorerie extins	2.745	4.900	(44)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(2.818)	(1.990)	(42)
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	(1)	3	n.m.
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(73)	2.913	n.m.
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	13.853	10.054	38
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	13.779	12.967	6
Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende	428	2.987	(86)

Ianuarie - iunie 2023 (1-6/23) comparativ cu ianuarie - iunie 2022 (1-6/22)

În 1-6/23, intrările de numerar din profitul înainte de impozitare, ajustate cu elementele nemonetare cum ar fi amortizarea și ajustările de depreciere, mișcarea netă a provizioanelor și alte ajustări nemonetare, precum și cu dobânzile nete primite și impozitul pe profit plătit, au fost în valoare de 2.509 mil lei (1-6/22: 8.180 mil lei). Modificările **capitalului circulant net** au generat intrări de numerar de 3.001 mil lei, în mare parte ca urmare a scăderii creanțelor comerciale determinate de vânzări mai mici și ca urmare a scăderii garanțiilor în numerar pentru tranzacții cu produse energetice (1-6/22: ieșiri de numerar de 1.786 mil lei). **Fluxul de trezorerie din activitățile de exploatare** a scăzut cu (884) mil lei comparativ cu 1-6/22, ajungând la 5.510 mil lei, ca urmare a scăderii rezultatului din exploatare și a plății contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat pentru anul 2022, parțial compensate de evoluția favorabilă a modificărilor capitalului circulant net.

În 1-6/23, **fluxul de trezorerie din activitățile de investiții** s-a concretizat în ieșiri de numerar de 2.765 mil lei (1-6/22: 1.494 mil lei), în principal aferente plăților efectuate pentru investiții în imobilizări corporale, în mare parte în segmentul Rafinare și Marketing, și pentru investiții în titluri de valoare pe termen scurt.

Fluxul de trezorerie extins (definit ca fluxul de trezorerie din activitățile de exploatare mai puțin fluxul de trezorerie din activitățile de investiții) a reflectat intrări de numerar de 2.745 mil lei (1-6/22: 4.900 mil lei).

Fluxul de trezorerie aferent activităților de finanțare a reflectat ieșiri de numerar de 2.818 mil lei (1-6/22: 1.990 mil lei), rezultând în principal din plata dividendelor în sumă de 2.317 mil lei.

Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende a reflectat intrări de numerar de 428 mil lei (1-6/22: 2.987 mil lei).

Gestionarea riscurilor

Sfera de activitate a OMV Petrom, atât cea existentă, cât și cea planificată, precum și piețele pe care operează, expun Societatea la riscuri semnificative, cum ar fi riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscul valutar, riscul operațional și de strategie. O descriere detaliată a riscurilor și a activităților privind gestionarea acestora este prezentată în Raportul Anual al Grupului pentru anul 2022 (paginile 55-59).

Conform celui mai recent exercițiu de evaluare a riscurilor desfășurat de către OMV Petrom în martie 2023, principalele incertitudini care pot influența rezultatele Societății rămân cele legate de riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile valutare, riscurile operaționale, precum și riscurile politice și de reglementare. Riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile este monitorizat continuu și, dacă este necesar, sunt luate măsuri de protecție adecvate cu privire la fluxul de numerar.

Prin natura activității de extracție, procesare, transport și vânzare de hidrocarburi, OMV Petrom este expusă în mod inerent riscurilor de siguranță și de mediu. Prin intermediul programelor sale de HSSE și de gestionare a riscurilor, OMV Petrom își menține angajamentul de a rămâne aliniată standardelor din industrie.

În privința riscului de reglementare, Societatea se află în dialog cu autoritățile române pe subiecte relevante pentru industrie. În ultimii ani am observat un număr semnificativ de inițiative fiscale și de reglementare implementate. Acest lucru sporește volatilitatea legislativă și influențează întreg mediul de afaceri.

Totodată, în contextul crizei energetice din Europa, au fost implementate măsuri de reglementare, cum ar fi scheme de compensare, prețuri reglementate/plafonate pentru gaze naturale și electricitate și supraimpozitarea sau contribuția de solidaritate a UE. În cazul în care prețurile la energie în Europa rămân la niveluri ridicate, există riscul ca alte intervenții în sfera reglementării și de natură fiscală să aibă impact asupra rezultatelor financiare ale OMV Petrom.

OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape conflictul existent în Ucraina și orice sancțiuni și contrasancțiuni suplimentare care decurg din acesta. Societatea analizează în mod regulat impactul potențial asupra sferei sale de activitate. Întreruperile continue și/sau intensificate în fluxurile de mărfuri rusești dinspre Rusia către Europa ar putea determina creșteri suplimentare ale prețurilor energiei în Europa. Sancțiunile împotriva Rusiei și contrasancțiunile emise de Rusia ar putea duce la perturbări în lanțurile globale de aprovizionare și la penurie, de exemplu, de produse energetice, materii prime, produse agricole și metale, conducând, în consecință, la creșteri și mai mari ale costurilor operaționale. OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape evoluțiile și să evalueze în mod regulat impactul posibil asupra fluxului de trezorerie și a lichidității Societății. OMV Petrom răspunde situației cu măsuri țintite pentru a proteja stabilitatea economică a Societății, precum și siguranța aprovizionării cu energie. Acest context geopolitic a continuat să nu aibă un impact negativ semnificativ asupra situațiilor financiare interimare simplificată la 30 iunie 2023, similar cu anul trecut.

Societatea își revizuieste trimestrial senzitivitățile la prețurile petrolului și gazelor naturale, la indicatorul marjei de rafinare și la ratele de schimb (EUR/USD), care sunt publicate pe website-ul Societății:

<https://www.omvpetrom.com/ro/investitii/rapoarte-si-prezentari/capital-market-story>

OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape evoluțiile geopolitice și impactul potențial al acestora asupra sferei sale de activitate. Fragmentarea geoeconomică, restricțiile comerciale, precum și perturbările în lanțurile globale de aprovizionare ar putea declanșa o inflație suplimentară a costurilor. Împreună cu creșterea ratelor la dobânzi, acest lucru poate duce la o deteriorare a creșterii economice și la un impact negativ asupra cererii pentru produsele OMV Petrom.

Clasa de risc a clienților din portofoliul OMV Petrom ar putea fi influențată negativ de factorii de risc menționați mai sus. Având în vedere evenimentele din sectorul bancar din primul trimestru al anului, OMV Petrom a implementat, în plus față de procesele sale standard de gestionare a riscului de credit, o monitorizare și mai strictă a băncilor sale partener și a expunerilor respective.

Consecințele determinate de conflictul existent în Ucraina, criza energetică la nivel european și măsurile de reglementare aferente, alte perturbări economice constatate în prezent și noi intervenții în sfera de reglementare, precum și amploarea și durata impactului economic al acestora, nu pot fi estimate într-un mod credibil în acest stadiu. OMV Petrom răspunde acestei situații considerând sănătatea și bunăstarea fiecărui angajat o prioritate de top. Din perspectiva prezentă preconizăm că, pe baza măsurilor enumerate mai sus, capacitatea Societății de a își continua activitatea nu este afectată.

Mai multe informații despre riscurile actuale pot fi găsite în secțiunea Perspective din cadrul Raportului Directoratului.

Tranzacții cu părți afiliate

Pentru informații privind tranzacțiile semnificative cu părțile afiliate vă rugăm să consultați notele explicative selectate ale situațiilor financiare interimare individuale simplificate.

Perspective pentru întregul an 2023

Pentru 2023, OMV Petrom preconizează că **prețul mediu al țițeiului Brent** va fi între 75 USD/bbl și 80 USD/bbl (2022: 101 USD/bbl). **Marja de rafinare** este estimată a se situa peste 10 USD/bbl (2022: 16,6 USD/bbl¹). Cererea de produse petroliere în comerțul cu amănuntul se preconizează ca va fi ușor peste nivelul din 2022, în timp ce cererea de gaze naturale și electricitate va fi în scădere față de 2022. Măsurile legislative introduse pentru piețele de gaze naturale și energie electrică în ceea ce privește prețurile, marjele, înmagazinarea și taxele rămân în vigoare până la finalul lunii martie 2025. Pentru companiile cu activități de extracție și rafinare a țițeiului, o contribuție de 350 lei pentru fiecare tonă de țiței procesat în 2022 și 2023 a fost introdusă în mai; contribuția pentru 2023 este datorată la plată la finalul lunii iunie 2024.

Direcția strategică: Optimizarea activităților tradiționale

În **segmentul Explorare și Producție** se estimează că producția va fi în jurul a 110 mii bep/zi, excluzând posibile vânzări de active (2022: 119 mii bep/zi). Vom continua să ne concentrăm pe barili cei mai profitabili, prin evaluarea unor vânzări selective de zăcăminte. La nivel de Grup, valoarea investițiilor este estimată a fi aproximativ 2,9 mld lei, incluzând Neptun Deep (2022: 2,6 mld lei) și planificăm forarea a circa 55 de sonde noi și sidetrack-uri și realizarea a circa 450 de reparații capitale la sonde (2022: 55 de sonde noi și sidetrack-uri; 647 de reparații capitale la sonde).

În **segmentul Rafinare și Marketing** rata de utilizare a rafinării se estimează ca va fi în jur de 80% (2022: 95%), având în vedere revizia generală prelungită a rafinării în T2/23 și repornirea mai înceată a acesteia. Vânzările totale de produse rafinate se estimează că vor fi în scădere față de cele din 2022 (2022: 5,5 mil tone), ca urmare a reviziei generale a rafinării. Vânzările cu amănuntul, la nivel de Grup, se estimează că vor fi mai mari comparativ cu 2022. La nivel de Grup, referitor la parteneriatul cu Auchan, sunt planificate magazine MyAuchan în toate cele 400 de stații de distribuție marca Petrom până la finalul anului, devansând cu un an planul inițial (la finalul anului 2022: 275 de magazine).

În **segmentul Gaze și Energie** estimăm volume totale de vânzări de gaze naturale mai mici față de 2022 (2022: 46 TWh), în principal din cauza surselor de aprovizionare reduse, atât din producția proprie, cât și de la terți, dar și din cauza cererii scăzute. De asemenea, producția totală netă de energie electrică este prognozată să fie mai mică față de 2022 (2022: 5,0 TWh), reflectând revizia prelungită a întregii capacități a centralei electrice de la Brazi în S1/23 (2022: o lună pentru întreaga capacitate și o lună pentru jumătate din capacitate).

Direcția strategică: Dezvoltarea regională a gazelor naturale

Referitor la proiectul **Neptun Deep** următorul pas este obținerea confirmării planului de dezvoltare de la autoritatea de reglementare și vor urma atribuirea principalelor contracte și obținerea permiselor. La nivel de Grup, în Perimetrul de Explorare Han Asparuh Offshore **Bulgaria** va continua activitatea de pregătire în scopul forării unei sonde de explorare în 2024. În Perimetrul II de Explorare Offshore din **Georgia** achiziția de date seismice rămâne în așteptare.

Direcția strategică: Tranziția către emisii de carbon reduse și zero

La nivel de Grup, avem ca țintă reducerea intensității emisiilor de carbon cu 30% până în 2030 față de 2019 (2022: scădere de ~11% față de 2019). În ceea ce privește **mobilitatea electrică**, continuăm extinderea rețelei de încărcare a autovehiculelor electrice, având ca țintă un număr de 240 de puncte de încărcare până la final de an (la sfârșitul anului 2022: 120 puncte de încărcare rapidă și ultra rapidă instalate). De asemenea, sunt progrese în dezvoltarea unui **portofoliu de energie electrică din surse regenerabile** prin parteneriate. Lucrăm la asigurarea de fonduri europene pentru diverse proiecte (energie electrică din surse regenerabile, hidrogen verde, stații de reîncărcare a autovehiculelor electrice).

La nivel de Grup, ne așteptăm să generăm un **flux de trezorerie extins înainte de plata dividendelor pozitiv** în scădere față de 2022, ca urmare a investițiilor în creștere (2022: 8,2 mld lei), și valoarea **investițiilor** se estimează ca va fi circa 6 mld lei (2022: 3,6 mld lei), în creștere cu aproximativ 70% comparativ cu 2022, cu investiții mai mari dedicate în principal proiectului Neptun Deep, accelerării proiectelor cu emisii de carbon reduse și zero, precum și reviziei generale planificate a rafinării Petrobrazi. Investițiile necesită un mediu de reglementare și fiscal previzibil și stabil.

¹ Pe baza de Brent

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare interimare individuale simplificate neauditare întocmite pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, datoriilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor OMV Petrom S.A., așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile și că Raportul Directoratului oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor șase luni ale anului financiar 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini.

București, 28 iulie 2023

Directoratul

Christina Verchere
Director General Executiv
Președinte al Directoratului

Alina Popa
Director Financiar
Membru al Directoratului

Cristian Hubati
Membru al Directoratului
Explorare și Producție

Franck Neel
Membru al Directoratului
Gaze și Energie

Radu Căprău
Membru al Directoratului
Rafinare și Marketing

Informații suplimentare

Abrevieri și definiții

bbl	baril(i), echivalentul a 159 litri
AGOA	Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
BNR	Banca Națională a României
CE Oltenia	Complexul Energetic Oltenia
Datoria netă/(numerar net) incluzând leasing	Împrumuturi purtătoare de dobândă plus datorii de leasing minus numerarul și echivalentele de numerar.
EUR	Euro(s)
GDR-uri	Global Depositary Receipts (Certificate Globale de Depozit)
HSSE	Health, Safety, Security and Environment (Sănătate, Siguranța Muncii, Securitate și Mediu)
IFRS, IAS	International Financial Reporting Standards (Standarde internaționale de raportare financiară); International Accounting Standards (Standarde internaționale de contabilitate)
Investiții	Includ sume reprezentând achiziții de mijloace fixe, investiții financiare, avansuri plătite pentru achiziția de mijloace fixe, titluri de proprietate asupra terenurilor, dreptul de utilizare a activelor, în conformitate cu IFRS 16 Contracte de leasing, și exclude creșterile de valoare din revizuirea provizioanelor.
mil	milion / milioane
mld	miliard / miliarde
MW; MWh	megawatt; megawatt hour (megawatt-oră)
n.a.	not applicable (nu se aplică)
n.m.	not meaningful (fără sens): deviația depășește (+/-) 500% sau comparația este realizată între valori de semn contrar
Rata efectivă a impozitului pe profit	Impozit pe profit împărțit la profitul înainte de impozitare (%).
Rezultat din exploatare	„Rezultatul din exploatare” include fostul indicator "Profit înainte de dobânzi și impozitare" și rezultatul net din filialele consolidate și din investițiile contabilizate conform metodei punerii în echivalență
RON, lei	lei noi
S.A.; S.R.L.	Societate pe Acțiuni; Societate cu Răspundere Limitată
T	Trimestru
TWh	terrawatt hour (terrawatt-oră)
UE	Uniunea Europeană
USD	dolar american