

OMV PETROM S.A.

**SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE
SIMPLIFICATE**

**LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE ȘASE LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2024**

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 (neauditată)

mil lei	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Active		
Imobilizări necorporale	458,23	437,44
Imobilizări corporale	28.441,07	28.060,53
Investiții	1.920,78	1.788,57
Alte active financiare	2.457,76	2.395,58
Alte active	692,53	530,04
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	1.901,97	1.873,41
Active imobilizate	35.872,34	35.085,57
Stocuri	2.868,86	2.585,62
Creanțe comerciale	2.011,25	2.341,32
Alte active financiare	1.638,18	1.957,37
Alte active	1.157,57	1.625,65
Numerar și echivalente de numerar	12.496,65	12.950,15
Active circulante	20.172,51	21.460,11
Total active	56.044,85	56.545,68
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	6.231,17	6.231,17
Rezerve	32.209,89	31.699,22
Total capitaluri proprii	38.441,06	37.930,39
Provizioane pentru beneficii de pensionare și alte obligații similare	186,48	186,37
Datorii de leasing	286,58	300,44
Provizioane privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea	8.497,77	8.633,90
Alte provizioane	767,84	747,03
Alte datorii financiare	142,57	46,89
Alte datorii	47,82	48,50
Datorii pe termen lung	9.929,06	9.963,13
Datorii comerciale	3.321,24	3.425,63
Împrumuturi purtătoare de dobânzi	1.713,81	1.256,41
Datorii de leasing	158,22	126,06
Datorii cu impozitul pe profit	222,40	130,96
Alte provizioane și obligații cu dezafectarea	780,06	1.117,39
Alte datorii financiare	504,99	466,00
Alte datorii	974,01	2.129,71
Datorii curente	7.674,73	8.652,16
Total capitaluri proprii și datorii	56.044,85	56.545,68

Situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor (neauditată)

T2/24	T2/23 mil lei		1-6/24	1-6/23
7.173,97	7.137,74	Venituri din vânzări	14.432,38	15.486,99
41,46	58,19	Alte venituri de exploatare	222,96	248,41
611,71	603,05	Venit net din filiale consolidate și din investiții în entități asociate	611,71	603,05
7.827,14	7.798,98	Total venituri din vânzări și alte venituri	15.267,05	16.338,45
(3.319,18)	(3.306,88)	Achiziții (nete de variația stocurilor)	(6.228,49)	(7.351,86)
(1.080,99)	(841,95)	Cheltuieli de producție și similare	(2.419,61)	(1.943,99)
(276,79)	(614,25)	Cheltuieli cu taxe aferente producției și similare	(675,86)	(1.483,45)
(808,69)	(697,48)	Amortizare, ajustări de depreciere a activelor imobilizate și reversări	(1.643,60)	(1.380,10)
(341,41)	(306,36)	Cheltuieli privind vânzările, distribuția și cheltuieli administrative	(594,84)	(477,41)
(57,88)	(11,34)	Cheltuieli de explorare	(78,29)	(23,75)
(31,73)	(46,51)	Alte cheltuieli de exploatare	(136,40)	(110,56)
1.910,47	1.974,21	Rezultat din exploatare	3.489,96	3.567,33
233,44	294,77	Venituri din dobânzi	469,95	625,44
(204,80)	(162,05)	Cheltuieli cu dobânzile	(376,29)	(343,59)
(9,20)	(9,38)	Alte venituri și cheltuieli financiare	(12,92)	(21,07)
19,44	123,34	Rezultat financiar net	80,74	260,78
1.929,91	2.097,55	Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.570,70	3.828,11
-	(1.982,62)	Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat	-	(1.982,62)
1.929,91	114,93	Profit înainte de impozitare	3.570,70	1.845,49
(210,73)	(228,43)	Impozit pe profit	(478,48)	(507,60)
1.719,18	(113,50)	Profit/(pierdere) net(ă) aferent(ă) perioadei	3.092,22	1.337,89

Situația interimară simplificată a rezultatului global (neauditată)

T2/24	T2/23 mil lei	1-6/24	1-6/23
1.719,18	(113,50) Profit/(pierdere) net(ă) aferent(ă) perioadei	3.092,22	1.337,89
9,57	(8,81) Câștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor	(9,63)	1,21
9,57	Totalul elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(9,63)	1,21
-	Câștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor care sunt ulterior transferate în valoarea contabilă a elementului acoperit - împotriva riscului	0,66	(16,14)
-	Totalul elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	0,66	(16,14)
(1,53)	1,41 Impozit pe profit aferent elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	1,54	(0,19)
-	Impozit pe profit aferent elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(0,11)	2,58
(1,53)	1,41 Impozit pe profit total aferent altor elemente ale rezultatului global	1,43	2,39
8,04	Alte elemente ale rezultatului global al perioadei, nete de impozit pe profit	(7,54)	(12,54)
1.727,22	(120,90) Rezultatul global total al perioadei	3.084,68	1.325,35

Situația interimară simplificată a modificărilor capitalurilor proprii (neauditată)

mil lei	Capital social	Rezultatul reportat și alte rezerve similare	Rezerva din instrumente de acoperire împotriva riscurilor	Acțiuni proprii	Capitaluri proprii
1 ianuarie 2024	6.231,17	31.693,94	5,30	(0,02)	37.930,39
Profit net aferent perioadei	-	3.092,22	-	-	3.092,22
Alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	(7,54)	-	(7,54)
Rezultatul global total al perioadei	-	3.092,22	(7,54)	-	3.084,68
Dividende distribuite	-	(2.573,46)	-	-	(2.573,46)
Reclasificarea instrumentelor de acoperire împotriva riscurilor de trezorerie în bilanț	-	-	(0,55)	-	(0,55)
30 iunie 2024	6.231,17	32.212,70	(2,79)	(0,02)	38.441,06

mil lei	Capital social	Rezultatul reportat și alte rezerve similare	Rezerva din instrumente de acoperire împotriva riscurilor	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

Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie (neauditată)

mil lei	1-6/24	1-6/23
Profit înainte de impozitare	3.570,70	1.845,49
Venituri din dobânzi	(455,05)	(531,74)
Cheltuieli cu dobânzile și alte cheltuieli financiare	58,19	49,61
Venituri din dividende	(581,69)	(603,05)
Mișcarea netă a provizioanelor	120,70	(57,25)
(Căștiguri)/pierderi nete din cedarea de activități, active financiare și alte active imobilizate	(11,13)	0,36
Amortizare și ajustări de depreciere a activelor imobilizate, inclusiv reversări	1.656,27	1.380,65
Alte ajustări	(1.033,35)	720,65
Dobânzi primite	493,41	519,41
Dobânzi și alte costuri financiare plătite	(57,68)	(52,58)
Dividende primite	0,75	2,75
Impozit pe profit plătit	(414,00)	(765,40)
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	3.347,12	2.508,90
(Creșterea)/scăderea stocurilor	(294,52)	279,53
(Creșterea)/scăderea creanțelor și a altor active	169,54	3.227,78
Creșterea/(scăderea) datoriilor	175,96	(506,22)
Modificări ale componentelor capitalului circulant net	50,98	3.001,09
Flux de trezorerie din activități de exploatare	3.398,10	5.509,99
Investiții		
Imobilizări necorporale și corporale	(2.348,66)	(2.021,37)
Investiții și alte active financiare	(487,60)	(813,88)
(Creșterea)/scăderea netă a împrumuturilor acordate filialelor	52,10	46,38
Cedări și alte încasări din investiții		
Încasări aferente activelor imobilizate și activelor financiare	1.165,66	7,98
Încasări din vânzarea de investiții și activități	5,92	15,76
Flux de trezorerie din activități de investiții	(1.612,58)	(2.765,13)
Creșterea/(rambursarea) netă aferentă împrumuturilor luate de la filiale	445,49	(468,85)
Rambursări nete aferente altor împrumuturi	(132,92)	(31,80)
Dividende plătite	(2.553,89)	(2.316,98)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(2.241,32)	(2.817,63)
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	2,30	(0,53)
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(453,50)	(73,30)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12.950,15	13.852,78
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12.496,65	13.779,48

Note selectate la situațiile financiare interimare individuale simplificate la data de și pentru perioada încheiată la 30 iunie 2024 (neauditate)

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 (1-6/24) au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea Financiară Interimară.

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 2023.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/24 cuprinse în acest raport nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/24 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 2023 rămân în mare parte neschimbate. Amendamentele IFRS intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2024 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate.

3. Sezonalitate și ciclicitate

Sezonalitatea 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 și comparația ar putea avea o relevanță limitată.

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.

T2/24	T2/23	Rata de schimb BNR	1-6/24	1-6/23
4,975	4,948	Rata medie de schimb EUR/RON	4,974	4,934
4,620	4,545	Rata medie de schimb USD/RON	4,601	4,565
4,977	4,963	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,977	4,963
4,649	4,575	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,649	4,575

5. Angajamente pentru achiziții de imobilizări necorporale, corporale și angajamente de leasing

Valoarea angajamentelor poate fi găsită în situațiile financiare individuale ale OMV Petrom aferente anului 2023 (nota 7 „Imobilizări corporale”, nota 33 „Angajamente și contingențe” și nota 34 „Interese în aranjamente în comun”). De la 31 decembrie 2023 nu au fost proiecte noi semnificative care să conducă la angajamente asumate semnificative.

6. Investiții

În data de 31 mai 2024, OMV Petrom a finalizat achiziția pentru 100% din acțiunile Renovatio Asset Management S.R.L., care deține cea mai mare rețea de puncte de încărcare a vehiculelor electrice din România.

7. Stocuri

În cursul perioadei de șase luni încheiate la 30 iunie 2024 nu s-au înregistrat ajustări de valoare semnificative pentru stocuri.

8. Capitaluri proprii

La Adunarea Generală a Acționarilor din data de 24 aprilie 2024, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende de bază pentru anul financiar 2023, în sumă brută de 2.573 mil lei (dividend de bază brut pe acțiune în valoare de 0,0413 lei). Dividendele totale plătite în 1-6/24 au fost în sumă de 2.554 mil lei.

Numărul total de acțiuni proprii deținute de Societate la 30 iunie 2024 este de 204.776 (31 decembrie 2023: 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 32 la situațiile financiare anuale individuale ale Societății la 31 decembrie 2023.

	30 iunie 2024				31 decembrie 2023			
Ierarhia valorii juste pentru active financiare (mil lei)	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Creanțe comerciale	-	4,11	-	4,11	-	-	-	-
Instrumente financiare derivate sub formă de instrumente financiare eficiente de acoperire împotriva riscurilor	-	-	-	-	-	6,31	-	6,31
Instrumente financiare derivate evaluate la valoare justă în contul de profit sau pierdere	-	202,20	-	202,20	-	279,16	-	279,16
Total	-	206,31	-	206,31	-	285,47	-	285,47

	30 iunie 2024				31 decembrie 2023			
Ierarhia valorii juste pentru datorii financiare (mil lei)	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Instrumente financiare derivate sub formă de instrumente financiare eficiente de acoperire împotriva riscurilor	-	(3,32)	-	(3,32)	-	-	-	-
Instrumente financiare derivate evaluate la valoare justă în contul de profit sau pierdere	-	(243,27)	-	(243,27)	-	(163,03)	-	(163,03)
Alte datorii financiare	-	(55,30)	-	(55,30)	-	-	-	-
Total	-	(301,89)	-	(301,89)	-	(163,03)	-	(163,03)

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

mil lei	1-6/24	1-6/23
Venituri din contractele cu clienții	14.274,03	15.233,87
Venituri din alte surse	158,35	253,12
Total venituri din vânzări	14.432,38	15.486,99

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	1-6/24				
	Explorare și Producție	Rafinare și Marketing	Gaze și Energie	Corporativ și Altele	Total
Țiței și condensat	-	10,99	-	-	10,99
Gaze naturale, gaze naturale lichefiate și energie electrică	4,81	1,88	3.703,82	2,00	3.712,51
Combustibili, inclusiv combustibili pentru încălzire	-	9.410,32	-	-	9.410,32
Alte bunuri și servicii	19,11	1.089,33	17,96	13,81	1.140,21
Total	23,92	10.512,52	3.721,78	15,81	14.274,03

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

11. Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat

Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat s-a datorat pentru țițeiul procesat în 2022 și 2023, ca urmare nu mai este aplicabilă în 2024. În 2023, contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat în suma de 2.729 mil lei a fost recunoscută în Situația veniturilor și cheltuielilor pentru cantitățile de țiței procesat în 2022 (1.485 mil lei) și 2023 (1.244 mil lei). Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat pentru anul 2023 a fost plătită în iunie 2024 și este inclusă în Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie în linia „Alte ajustări”.

12. Impozit pe profit

T2/24	T2/23 mil lei		1-6/24	1-6/23
210,73	228,43	Impozit pe profit - cheltuială/(venit)	478,48	507,60
221,58	87,68	Impozit curent - cheltuială/(venit)	505,50	356,77
(10,85)	140,74	Impozit amânat - cheltuială/(venit)	(27,02)	150,82

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 funcții administrative sunt grupate în segmentul Corporativ și Altele.

Vânzări inter-segment

T2/24	T2/23 mil lei		1-6/24	1-6/23
2.621,46	3.113,14	Explorare și Producție	5.238,25	6.247,56
6,86	6,96	Rafinare și Marketing	18,93	16,58
51,14	78,72	Gaze și Energie	125,11	166,43
45,85	37,71	Corporativ și Altele	88,66	71,44
2.725,31	3.236,53	Total	5.470,95	6.502,01

Vânzări către terți

T2/24	T2/23 mil lei		1-6/24	1-6/23
15,00	15,28	Explorare și Producție	28,71	30,11
5.689,27	4.602,83	Rafinare și Marketing	10.501,82	9.466,77
1.457,21	2.509,42	Gaze și Energie	3.877,20	5.969,90
12,49	10,21	Corporativ și Altele	24,65	20,21
7.173,97	7.137,74	Total	14.432,38	15.486,99

Total vânzări

T2/24	T2/23 mil lei		1-6/24	1-6/23
2.636,46	3.128,42	Explorare și Producție	5.266,96	6.277,67
5.696,13	4.609,79	Rafinare și Marketing	10.520,75	9.483,35
1.508,35	2.588,14	Gaze și Energie	4.002,31	6.136,33
58,34	47,92	Corporativ și Altele	113,31	91,65
9.899,28	10.374,27	Total	19.903,33	21.989,00

Profitul pe segmente

T2/24	T2/23	mil lei	1-6/24	1-6/23
832,20	1.155,76	Rezultat din exploatare Explorare și Producție	1.571,53	2.146,74
1.301,49	526,78	Rezultatul din exploatare Rafinare și Marketing	1.730,45	1.031,69
(32,87)	503,32	Rezultatul din exploatare Gaze și Energie	284,70	854,82
(53,25)	(33,55)	Rezultat din exploatare Corporativ și Altele	(116,93)	(61,22)
2.047,57	2.152,31	Rezultat din exploatare total segmente	3.469,75	3.972,03
(137,10)	(178,10)	Consolidare	20,21	(404,70)
1.910,47	1.974,21	Rezultat din exploatare	3.489,96	3.567,33
19,44	123,34	Rezultat financiar net	80,74	260,78
1.929,91	2.097,55	Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.570,70	3.828,11

Active pe segmente¹

mil lei	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Explorare și Producție	21.929,54	21.708,46
Rafinare și Marketing	5.159,02	5.046,69
Gaze și Energie	1.334,54	1.278,83
Corporativ și Altele	476,20	463,99
Total	28.899,30	28.497,97

¹ Activele segmentelor constau în imobilizări necorporale și corporale.

14. 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 2024, OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 30 iunie 2024:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/24	30 iunie 2024
OMV Supply & Trading Limited	305,44	3,66
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	294,48	87,56
OMV Exploration & Production GmbH	60,45	32,91
OMV Petrom Marketing S.R.L.	19,17	133,20

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/24	30 iunie 2024
OMV Petrom Marketing S.R.L.	6.932,08	896,01
OMV Bulgaria OOD	422,45	90,21
OMV Downstream GmbH	203,46	33,15

În primele șase luni ale anului financiar 2024, OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 31 decembrie 2023:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/23	31 decembrie 2023
OMV Downstream GmbH	450,71	55,21
OMV Supply & Trading Limited	364,21	10,83
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	291,08	106,16
OMV Exploration & Production GmbH	57,65	28,35

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/23	31 decembrie 2023
OMV Petrom Marketing S.R.L.	6.568,46	566,16
OMV Bulgaria OOD	240,04	45,98
Petrom Moldova S.R.L.	222,29	24,95

15. Evenimente ulterioare

În data de 25 iulie 2024, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor OMV Petrom S.A. a aprobat distribuirea de dividende speciale în sumă brută de 1.869 mil lei (dividend special brut pe acțiune în valoare de 0,030 lei).

București, 31 iulie 2024

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 2024 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 2024 și 31 decembrie 2023, capitalul social era în valoare de 6.231.166.705,80 lei, reprezentând 62.311.667.058 acțiuni (la 31 decembrie 2023 același număr) cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune.

Structura acționariatului la 30 iunie 2024 și 31 decembrie 2023 este prezentată mai jos:

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

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2024 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Aspecte financiare

T2/24	T2/23	Δ% mil lei	1-6/24	1-6/23	Δ%
7.174	7.138	1 Venituri din vânzări ¹	14.432	15.487	(7)
1.910	1.974	(3) Rezultat din exploatare	3.490	3.567	(2)
832	1.156	(28) Rezultat din exploatare Explorare și Producție ²	1.572	2.147	(27)
1.301	527	147 Rezultat din exploatare Rafinare și Marketing	1.730	1.032	68
(33)	503	n.m. Rezultat din exploatare Gaze și Energie	285	855	(67)
(53)	(34)	(59) Rezultat din exploatare Corporativ și Altele	(117)	(61)	(91)
(137)	(178)	23 Consolidare	20	(405)	n.m.
19	123	(84) Rezultat financiar net	81	261	(69)
1.930	2.098	(8) Profit înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate	3.571	3.828	(7)
-	(1.983)	n.a. Contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat	-	(1.983)	n.a.
1.930	115	n.m. Profit înainte de impozitare	3.571	1.845	93
11	199	(95) Rata efectivă a impozitului pe profit (%)	13	28	(51)
1.719	(114)	n.m. Profit/(pierdere) net(ă)	3.092	1.338	131
(10.338)	(11.920)	(13) Datorii nete/(Numerar net) incluzând leasing	(10.338)	(11.920)	(13)

¹ Vânzări excluzând accizele la produse petroliere;

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

Evenimente-cheie 1-6/24

- ▶ OMV Petrom a anunțat în ianuarie cea mai mare achiziție de proiecte verzi din Romania cu Renovatio în domeniul energiei regenerabile și al mobilității electrice.
- ▶ OMV Petrom a anunțat în februarie semnarea finanțării prin Planul Național de Redresare și Reziliență pentru două proiecte de producție de hidrogen verde cu o capacitate totală de 55 MW la rafinăria Petrobrazî.
- ▶ OMV Petrom a anunțat în aprilie că va testa o instalație inovatoare de captare și utilizare a carbonului la Petrobrazî.
- ▶ La Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) din data de 24 aprilie 2024, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2023 în sumă brută de 2.573 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,0413 lei). Valoarea totală a dividendelor plătite în perioada 1-6/24 a fost de 2.554 mil lei.
- ▶ AGOA a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 al OMV Petrom S.A., cu investiții estimate la 8,0 mld lei (care includ, de asemenea, buget contingent pentru a acoperi proiectele cu emisii de carbon reduse și zero aferente tranzacțiilor de fuziuni și achiziții anunțate și diverse alte oportunități).
- ▶ AGOA a aprobat renumirea KPMG Audit S.R.L. ca auditor financiar al Societății pentru anul 2024.
- ▶ AGOA a aprobat numirea dlui. Sorin-Dumitru Elisei în componența Consiliului de Supraveghere al OMV Petrom pentru perioada rămasă din mandatul dlui. Niculae Havrileț, ca urmare a renunțării la mandatul lui în calitate de membru al Consiliului de Supraveghere.
- ▶ În mai 2024 OMV Petrom și Saint-Gobain România au anunțat semnarea unui contract pentru furnizare de energie verde.
- ▶ OMV Petrom a anunțat în mai 2024 punerea în funcțiune a celui mai mare rezervor de stocare a țițeiului din România, la rafinăria Petrobrazî.

- ▶ În mai 2024 OMV Petrom a anunțat finalizarea tranzacției de achiziție a celei mai mari rețele de încărcare a mașinilor electrice din România.
- ▶ În iunie 2024 OMV Petrom a semnat o nouă achiziție de parcuri fotovoltaice în România.
- ▶ OMV Petrom a anunțat în iunie 2024 decizia de investiție de ~750 milioane EUR pentru a deveni primul mare producător de combustibili sustenabili și H2 verde în Europa de Sud-Est.
- ▶ În iunie 2024 OMV Petrom a confirmat că Strategia 2030 progresează conform planului, o transformare pentru un viitor cu emisii scăzute de carbon, concomitent cu creșterea dividendelor distribuite către acționari.
- ▶ OMV Petrom a semnat în iunie 2024 un contract de furnizare pentru a asigura materia primă pentru producția SAF/HVO la rafinăria Petrobrazî începând cu anul 2028.
- ▶ În iunie 2024, Consiliul de Supraveghere a aprobat propunerea Directoratului privind distribuirea unui dividend special în valoare brută de 0,030 lei pe acțiune, reprezentând 1.869 mil lei în total, care a fost aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor în 25 iulie 2024.

Analiza performanței

ianuarie - iunie 2024 (1-6/24) comparativ cu ianuarie - iunie 2023 (1-6/23)

Valoarea veniturilor din vânzări de 14.432 mil lei în perioada 1-6/24 a scăzut cu 7% comparativ cu 1-6/23, influențată negativ de prețuri și volume mai mici aferente vânzărilor de gaze naturale și prețuri mai mici pentru energie electrică, compensate parțial de vânzările mai mari de produse petroliere și volume mai mari de energie electrică vândută. Vânzările din segmentul Rafinare și Marketing au reprezentat 73% din totalul vânzărilor, vânzările din segmentul Gaze și Energie au reprezentat 27%, 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 3.490 mil lei a scăzut comparativ cu valoarea de 3.567 mil lei din 1-6/23, în principal din cauza contribuției mai mici a segmentului Gaze și Energie, ca urmare a marjelor mai mici pentru gaze naturale și energie electrică, și a unui efect de bază ridicat ca urmare a reversării unui provizion în 1-6/23, cât și din cauza contribuției scăzute a segmentului Exploatare și Producție, în principal ca urmare a scăderii volumului vânzărilor, efecte parțial compensate de creșterea contribuției segmentului Rafinare și Marketing, întrucât perioada 1-6/23 a fost afectată de revizia generală a rafinării. De asemenea, rezultatul reflectă impozite specifice segmentului Explorare și Producție mai mici, precum și scăderea achizițiilor, în mare parte ca urmare a scăderii achizițiilor de gaze naturale și produse petroliere achiziționate de la terți, parțial compensate de achizițiile mai mari de țiței importat. Linia Consolidare a avut o contribuție pozitivă în 1-6/24 de 20 mil lei (1-6/23: contribuție negativă de (405) mil lei).

Rezultatul financiar net a fost un câștig de 81 mil lei în 1-6/24, mai mic comparativ cu 261 mil lei în 1-6/23 în principal ca urmare a efectului negativ al actualizării creanțelor și a veniturilor mai mici din dobânzi la depozitele bancare.

Profitul înainte de impozitare și de contribuția de solidaritate în 1-6/24 a fost de 3.571 mil lei, mai mic comparativ cu 3.828 mil lei în 1-6/23.

Profitul înainte de impozitare pentru 1-6/24 a fost în sumă de 3.571 mil lei, mai mare comparativ cu rezultatul aferent aceleiași perioade a anului precedent, în sumă de 1.845 mil lei, deoarece 2023 a fost afectat de contribuția de solidaritate pe țițeiul rafinat, care nu mai este aplicabilă în 2024.

Impozitul pe profit a fost în valoare de (478) mil lei, în timp ce **rata efectivă a impozitului pe profit** a fost de 13% în perioada 1-6/24 (1-6/23: 28%, în principal din cauza contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat nedeductibilă).

Profitul net a fost de 3.092 mil lei (1-6/23: 1.338 mil lei).

Investițiile în valoare de 2.399 mil lei în 1-6/24 au fost cu 2% mai mari față de 2.349 mil lei în 1-6/23. Investițiile din segmentul Explorare și Producție în perioada 1-6/24 au fost de 1.800 mil lei, comparativ cu 1.167 mil lei în 1-6/23 și au reprezentat 75% din valoarea totală a investițiilor pentru 1-6/24, în principal datorită creșterii investițiilor în proiectul Neptun Deep, în prezent aflat în faza de execuție. Investițiile din segmentul Rafinare și Marketing au fost în valoare de 497 mil lei în 1-6/24. În timp ce în 1-6/23 majoritatea investițiilor au fost direcționate către rafinăria Petrobrazî pentru proiectele legate de revizia generală a rafinării, în 1-6/24 investițiile au fost alocate proiectelor în derulare cum ar fi noua instalație de produse aromatice, instalația de tratare a gazelor acide sulfuroase, noua unitate SAF-HVO și, de asemenea, achiziția Renovatio Asset Management S.R.L. (care deține cea mai mare rețea de puncte de încărcare a vehiculelor electrice din România). Investițiile din segmentul Gaze și Energie au fost în sumă de 62 mil lei, cea mai mare parte a investițiilor fiind direcționată către revizia planificată și mentenanța centralei electrice Brazi. Investițiile din segmentul Corporativ și Altele au fost de 40 mil lei (1-6/23: 27 mil lei).

OMV Petrom a raportat o **poziție netă de numerar incluzând leasing** în valoare de 10.338 mil lei la 30 iunie 2024, mai mică comparativ cu 11.267 mil lei înregistrată la 31 decembrie 2023.

Rezumatul situației interimare a poziției financiare

mil lei	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Active		
Active imobilizate	35.872	35.086
Active circulante	20.173	21.460
Total active	56.045	56.546
Capitaluri proprii și datorii		
Total capitaluri proprii	38.441	37.930
Datorii pe termen lung	9.929	9.963
Datorii curente	7.675	8.652
Total capitaluri proprii și datorii	56.045	56.546

Comparativ cu 31 decembrie 2023, **activele imobilizate** au crescut cu 787 mil lei, până la 35.872 mil lei, în principal datorită creșterii imobilizărilor corporale, întrucât intrările din timpul perioadei au depășit amortizarea, ajustările nete de depreciere și scăderea activului de dezafectare în urma revizuirii.

Scăderea **activelor circulante** a reflectat alte active financiare mai mici, consecință a scăderii investițiilor pe termen scurt, scăderea creanțelor comerciale ca urmare a vânzărilor mai mici, în principal în segmentul Gaze și Energie, scăderea altor active ca urmare a predării certificatelor de emisii, precum și numerar și echivalente de numerar mai mici. Aceste efecte au fost parțial compensate de creșterea stocurilor în principal ca urmare a volumelor mai mari de țiței în stoc.

Capitalurile proprii au crescut la 38.441 mil lei la 30 iunie 2024 comparativ cu 37.930 mil lei la 31 decembrie 2023, deoarece profitul net generat în 1-6/24 a fost mai mare decât dividendele de bază distribuite pentru anul financiar 2023. Indicatorul total capitaluri proprii la total active a fost de 69% la 30 iunie 2024, mai mare față de 67% la 31 decembrie 2023.

Datoriile totale la 30 iunie 2024 au scăzut cu 1.012 mil lei comparativ cu 31 decembrie 2023. Scăderea **datoriilor curente** a fost determinată în principal de scăderea altor datorii, în mare parte aferente contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat pentru 2023 plătită în iunie 2024, și de alte provizioane mai mici, în principal ca urmare a predării certificatelor de emisii aferente anului 2023. Scăderea **datoriilor pe termen lung** a fost determinată în principal de revizuirea provizioanelor privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea în mare parte ca urmare a creșterii ratelor nete de actualizare.

Fluxurile de trezorerie

Rezumatul situației fluxurilor de trezorerie (mil lei)	1-6/24	1-6/23	Δ%
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	3.347	2.509	33
Flux de trezorerie din activități de exploatare	3.398	5.510	(38)
Flux de trezorerie din activități de investiții	(1.613)	(2.765)	42
Flux de trezorerie extins	1.786	2.745	(35)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(2.241)	(2.818)	20
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	2	(1)	n.m.
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(454)	(73)	n.m.
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12.950	13.853	(7)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12.497	13.779	(9)
Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende	(768)	428	n.m.

Ianuarie - iunie 2024 (1-6/24) comparativ cu ianuarie - iunie 2023 (1-6/23)

În 1-6/24, intrările nete de numerar din profitul înainte de impozitare, ajustate cu elemente nemonetare cum ar fi amortizarea și ajustările de depreciere, mișcarea netă a provizioanelor și cu alte ajustări, reflectând în principal plata contribuției de solidaritate pe țițeiul rafinat pentru anul 2023, precum și cu dobânzile nete primite și impozitul pe profit plătit, au fost în valoare de 3.347 mil lei (1-6/23: 2.509 mil lei). Modificările **capitalului circulant net** au generat intrări de numerar de 51 mil lei (1-6/23: 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). **Fluxul de trezorerie din activitățile de exploatare** a scăzut cu 2.112 mil lei comparativ cu 1-6/23, ajungând la 3.398 mil lei, în principal ca urmare a evoluției nefavorabile a modificărilor capitalului circulant net.

În 1-6/24, **fluxul de trezorerie din activitățile de investiții** s-a concretizat în ieșiri de numerar de 1.613 mil lei (1-6/23: 2.765 mil lei), în principal aferente plăților efectuate pentru investiții în imobilizări corporale, în mare parte în segmentul Explorare și Producție, și intrărilor nete de numerar din 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 1.786 mil lei (1-6/23: 2.745 mil lei).

Fluxul de trezorerie aferent activităților de finanțare a reflectat ieșiri de numerar de 2.241 mil lei (1-6/23: 2.818 mil lei), generate în principal de plata dividendelor în sumă de 2.554 mil lei.

Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende a reflectat ieșiri de numerar de 768 mil lei (1-6/23: intrări de numerar de 428 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 acestor riscuri și a activităților asociate de gestionare a acestora este prezentată în Raportul Anual pentru anul 2023 (paginile 56-60).

Conform celui mai recent exercițiu de evaluare a riscurilor desfășurat de către OMV Petrom în martie 2024, principalele incertitudini care pot influența rezultatele Societății rămân cele legate de riscurile 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 (Sănătate, Siguranță, Securitate și Mediu) 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 întregul mediu 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 vor crește, intervenții suplimentare în sfera reglementării și de natură fiscală ar putea avea un impact asupra rezultatelor financiare ale OMV Petrom.

OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape conflictul existent în Ucraina și orice sancțiuni și contrasancțiuni adiționale rezultând din acesta. Societatea evaluează 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 ținute 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 simplificate la 30 iunie 2024, similar cu anul trecut.

Societatea își revizuieste periodic sensibilitățile la prețurile țițeiului, la indicatorul marjei de rafinare și la ratele de schimb (EUR/USD), care sunt publicate pe website-ul Societății: <https://www.omvpetrom.com/ro/investitori/rapoarte-si-prezentari/capital-market-story>.

OMV Petrom monitorizează cu atenție evoluțiile geopolitice, incluzând conflictul în derulare între Rusia și Ucraina și, de asemenea, atacurile continue asupra statului Israel și conflictul din Gaza, care au generat îngrijorări privind stabilitatea regională, și impactul potențial al acestora asupra sferei de activitate a OMV Petrom. Fragmentarea geoeconomică, restricțiile comerciale și perturbările în lanțurile globale de aprovizionare ar putea conduce la creșteri suplimentare ale costurilor pentru OMV Petrom. Împreună cu ratele de dobândă în continuare ridicate, o astfel de situație are, de asemenea, potențialul de a impacta negativ creșterea economică, ceea ce la rândul său ar putea afecta cererea 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. OMV Petrom monitorizează băncile sale parteneri și expunerile respective în conformitate cu procesele sale standard de gestionare a riscului de credit.

Consecințele determinate de conflictele existente în Ucraina și Orientul Mijlociu, criza energetică la nivel european și măsurile de reglementare aferente, alte perturbări economice constatate în prezent și noi intervenții în sfera de reglementare, nu pot fi estimate într-un mod credibil în acest stadiu. Din perspectiva prezentă preconizăm că, pe baza măsurilor enumerate mai sus, capacitatea Societății de a-și 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 la situațiile financiare interimare individuale simplificate.

Perspective pentru întregul an 2024

Pentru 2024, OMV Petrom preconizează că **prețul mediu al țițeiului Brent** va fi în jur de 85 USD/bbl (2023: 82,6 USD/bbl). **Marja de rafinare** se preconizează că va fi în jur de 10 USD/bbl (2023: 14,0 USD/bbl¹). Cererea de produse petroliere în comerțul cu amănuntul și de electricitate va fi peste nivelul din 2023, în timp ce cererea de gaze naturale va fi stabilă comparativ cu 2023. Măsurile legislative introduse pentru piețele de gaze naturale și energie electrică rămân în vigoare, cele mai multe până la finalul lunii martie 2025. O nouă ordonanță de urgență a Guvernului, în vigoare de la 1 aprilie 2024, a adus modificări cadrului de reglementare. Estimarea noastră actuală privind impactului negativ net al acestor modificări pentru perioada aprilie-decembrie a acestui an este o valoare ridicată de ordinul zecilor de milioane de euro la nivel de Grup. Aceste modificări reprezintă, totuși, niște primi pași către dereglementarea pieței. De la 1 ianuarie 2024 a fost introdusă o nouă taxă pe cifra de afaceri (0,5% pentru OMV Petrom S.A. și OMV Petrom Marketing S.R.L.), cu un impact anual total estimat la sub 50 mil euro în 2024. Noua taxă se aplică în perioada 2024-2025.

Direcția strategică: Optimizarea activităților tradiționale

În **segmentul Explorare și Producție** se estimează că producția va fi peste 106 mii bep/zi (2023: 113 mii bep/zi), luând în considerare faptul că nu se vor efectua vânzări de active. Vom continua să ne concentrăm pe barilii cei mai profitabili, prin evaluarea unor vânzări selective de zăcăminte. La nivel de Grup, valoarea investițiilor este estimată a fi aproximativ 4,7 mld lei (2023: 2,6 mld lei), din care aproximativ jumătate pentru proiectul Neptun Deep și planificăm forarea a circa 40 de sonde noi și sidetrack-uri și realizarea a până la 500 de reparații capitale la sonde (2023: 45 de sonde noi și sidetrack-uri și 497 de reparații capitale la sonde).

În **segmentul Rafinare și Marketing** rata de utilizare a rafinării se estimează că va fi peste 95% (2023: 80%, având în vedere revizia generală planificată). Vânzările totale de produse rafinate se estimează că vor fi în creștere față de 2023 (2023: 5,5 mil tone). Vânzările cu amănuntul de carburanți, la nivel de Grup, se estimează că vor fi, de asemenea, mai mari.

În **segmentul Gaze și Energie** estimăm volume totale de vânzări de gaze naturale mai mici față de 2023 (2023: 47 TWh), în principal din cauza surselor de aprovizionare și oportunităților de tranzacționare mai reduse. Producția totală netă de energie electrică este prognozată să fie mai mare față de 2023 (2023: 4,2 TWh), reflectând o revizie mai scurtă ca durată a centralei electrice de la Brazi.

Direcția strategică: Dezvoltarea regională a gazelor naturale

Referitor la proiectul **Neptun Deep**, ca urmare a atribuirii cu succes a principalelor contracte, continuăm să ne concentrăm pe activitățile de obținere a permiselor, pe demararea lucrărilor de construcție și pregătirile în vederea forării primei sonde în 2025. La nivel de Grup, în **Perimetrul de Explorare Han Asparuh Offshore Bulgaria**, ca urmare a aprobării cu succes a transferului licenței, continuăm activitatea de explorare în calitate de operator și căutăm oportunități pentru o potențială vânzare a unei părți din participație.

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 (2023: scădere de ~11% față de 2019). În ceea ce privește **mobilitatea electrică**, continuăm să accelerăm extinderea rețelei de încărcare a vehiculelor electrice în regiune, având ca ambiție un număr de aproximativ 1,000 de puncte de încărcare până la final de an, inclusiv din tranzația de achiziție anunțată (la finalul anului 2023: în jur de 270 de puncte de încărcare). De asemenea, sunt progrese în dezvoltarea **portofoliului de energie electrică din surse regenerabile**. Estimăm că vom finaliza în 2024 tranzațiile de achiziții anunțate, supuse aprobărilor legale și avem în vedere începerea graduală a producției de electricitate din 2024. Lucrăm la asigurarea de **fonduri europene** pentru diverse proiecte cu emisii de carbon reduse și zero.

La nivel de Grup, ne așteptăm să generăm un **flux de trezorerie extins înainte de plata dividendelor** pozitiv, în contextul unor investiții în creștere (2023: 4,4 mld lei), și valoarea **investițiilor organice** se estimează că va fi de până la 6,5 mld lei (2023: 4,7 mld lei), cu investiții mai mari față de 2023 dedicate în principal proiectului Neptun Deep și proiectelor cu emisii de carbon reduse și zero, cu precădere SAF/HVO, energie din surse regenerabile și rețeaua de stații de încărcare a vehiculelor electrice. Investițiile suplimentare pentru proiectele cu emisii de carbon reduse și zero aferente tranzațiilor de achiziții anunțate ar putea duce investițiile totale până la 8 mld lei. 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 neauditate întocmite pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2024 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 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini.

București, 31 iulie 2024

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
bep; mii bep; mii bep/zi	baril echivalent petrol; mii barili echivalent petrol; mii barili echivalent petrol pe zi
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