

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, vânzare de gaze naturale, rafinare țiței, comercializarea produselor petroliere, precum și producerea și vânzarea de electricitate. Societatea își desfășoară activitatea fie direct, fie prin intermediul entităților sale afiliate în România (comercializarea produselor petroliere), Bulgaria (explorare și vânzare de produse petroliere), Georgia (explorare de hidrocarburi), Serbia și Republica Moldova (comercializarea produselor petroliere).

Societatea este societatea-mamă a Grupului OMV Petrom ("Grupul"). Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 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 (anterior Upstream), Rafinare și Marketing (anterior Downstream Oil) și Gaze și Energie (anterior Downstream Gas), în timp ce managementul, activitățile de finanțare și anumite funcții administrative sunt evidențiate în segmentul Corporativ și Altele.

La 30 iunie 2022 și 31 decembrie 2021, capitalul social era în valoare de 5.664.410.833,50 lei, reprezentând 56.644.108.335 acțiuni (la 31 decembrie 2021 același număr) cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune.

Structura acționariatului la 30 iunie 2022 este prezentată mai jos:

30 iunie 2022	Număr acțiuni	Procent
OMV Aktiengesellschaft	28.894.467.414	51,011%
Statul Român	11.690.694.418	20,639%
Persoane juridice și persoane fizice	16.058.946.503	28,351%
Total	56.644.108.335	100,000%

Pe 26 ianuarie 2022, Fondul Proprietatea și-a redus deținerea cu patru puncte procentuale, ca urmare a vânzării prin intermediul unui plasament accelerat (Accelerated Book Building - ABB).

Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 este prezentată mai jos:

31 decembrie 2021	Număr acțiuni	Procent
OMV Aktiengesellschaft	28.894.467.414	51,011%
Statul Român	11.690.694.418	20,639%
Fondul Proprietatea S.A.	3.963.548.078	6,997%
Persoane juridice și persoane fizice	12.095.398.425	21,353%
Total	56.644.108.335	100,000%

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Aspecte financiare

T2/22	T2/21	Δ% mil lei		1-6/22	1-6/21	Δ%
12.247	4.110	198	Venituri din vânzări ¹	23.165	8.033	188
4.115	737	458	Rezultat din exploatare	6.288	1.329	373
1.886	390	383	Rezultat din exploatare Explorare și Producție ²	2.994	681	339
2.124	667	218	Rezultat din exploatare Rafinare și Marketing	2.803	1.038	170
346	(227)	n.m.	Rezultat din exploatare Gaze și Energie	941	(94)	n.m.
(39)	(20)	(92)	Rezultat din exploatare Corporativ și Altele	(72)	(58)	(26)
(202)	(73)	(177)	Consolidare	(378)	(239)	(58)
(114)	31	n.m.	Rezultat financiar net	(206)	(3)	n.m.
4.001	768	421	Profit înainte de impozitare	6.082	1.326	359
13	7	85	Rata efectivă a impozitului pe profit (%)	14	10	41
3.475	714	387	Profit net	5.203	1.190	337
(10.643)	(5.040)	111	Datorii nete/(Numerar net) incluzând leasing	(10.643)	(5.040)	111

¹ Vânzări excluzând accizele la produse petroliere;

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

Evenimente-cheie 1-6/22

- ▶ OMV Petrom a finalizat primul parc fotovoltaic care furnizează energie verde pentru operațiunile proprii, în T2/22.
- ▶ La Adunarea Generală a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2021 în sumă brută de 1.932 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,0341 lei). Valoarea totală a dividendelor plătite în perioada 1-6/22 a fost de 1.913 mil lei.
- ▶ În 27 aprilie 2022, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli al OMV Petrom S.A. pentru anul financiar 2022, cu investiții estimate la 4,38 mld lei.
- ▶ AGOA a reconfirmat Ernst & Young Assurance Service S.R.L. ca auditor financiar al companiei pentru anul 2022.
- ▶ AGOA a aprobat numirea domnilor Alfred Stern și Martijn van Koten ca membri ai Consiliului de Supraveghere al OMV Petrom pentru perioada rămasă din mandatele domnilor Rainer Seele și respectiv Wolfram Krenn, ca urmare a renunțării acestora la mandatele lor de membri ai Consiliului de Supraveghere. Consiliul de Supraveghere a aprobat numirea domnului Stern ca Președinte al Consiliului de Supraveghere.
- ▶ OMV Petrom a anunțat în iunie primul lot de combustibil sustenabil pentru aviație la Petrobrazi.
- ▶ La AGOA din data de 26 iulie 2022, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende speciale în sumă brută de 2.549 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,045 lei). Plata va fi realizată începând cu 2 septembrie.
- ▶ În baza autorizării acordate de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, Directoratul și Consiliul de Supraveghere au aprobat majorarea capitalului social cu 121 mil lei, aportul în natură al statului român, și cu până la maxim 464 mil lei, reprezentând aportul în numerar al altor acționari. Perioada de subscriere va fi de cel puțin o lună, estimată a avea loc în intervalul septembrie – octombrie 2022. Perioada de subscriere va fi inclusă în prospectul care va fi depus spre aprobare la Autoritatea de Supraveghere Financiară și care se va publica ulterior.

Analiza performanței

Ianuarie - iunie 2022 (1-6/22) comparativ cu ianuarie - iunie 2021 (1-6/21)

Valoarea veniturilor din vânzări de 23.165 mil lei în perioada 1-6/22 a crescut cu 188% comparativ cu 1-6/21, susținută în principal de prețuri mai mari ale mărfurilor și de volume mai mari aferente vânzărilor de produse petroliere și electricitate. Vânzările din segmentul Rafinare și Marketing au reprezentat 51% din totalul vânzărilor, vânzările din segmentul Gaze și Energie au reprezentat 49%, în timp ce vânzările din segmentul Explorare și Producție au reprezentat numai 0,1% (vânzările din Explorare și Producție fiind în mare parte vânzări între segmente, nu către terți).

Rezultatul din exploatare în sumă de 6.288 mil lei a fost cu 373% mai mare comparativ cu valoarea de 1.329 mil lei din 1-6/21, datorită contribuției considerabil mai mari a tuturor segmentelor de business, în principal ca urmare a creșterii prețurilor din segmentul Explorare și Producție, a marjelor de rafinare semnificativ mai mari în segmentul Rafinare și Marketing, precum și a marjelor solide la gazele naturale din înmagazinare și din tranzacțiile cu terți în segmentul Gaze și Energie. Rezultatul reflectă, de asemenea, achiziții în creștere atât în ceea ce privește volumele, cât și prețurile pentru toate produsele, și o impozitare mai mare în Explorare și Producție. Linia Consolidare a avut o contribuție negativă în 1-6/22 de (378) mil lei, reflectând în principal evoluția cotațiilor, comparativ cu (239) mil lei în 1-6/21.

Rezultatul financiar net a fost o pierdere de (206) mil lei în 1-6/22 comparativ cu pierderea de (3) mil lei în 1-6/21 în principal ca urmare a cheltuielilor mai mari cu dobânzile în legătură cu actualizarea creanțelor, parțial compensate de veniturile mai mari din dobânzi la depozitele bancare.

Prin urmare, **profitul înainte de impozitare** pentru 1-6/22 în sumă de 6.082 mil lei, a fost mai mare comparativ cu rezultatul aferent aceleiași perioade a anului precedent, în sumă de 1.326 mil lei.

Impozitul pe profit a fost în valoare de (879) mil lei, în timp ce rata efectivă a impozitului pe profit a fost de 14% în perioada 1-6/22 (1-6/21: 10%).

Profitul net a fost de 5.203 mil lei (1-6/21: 1.190 mil lei).

Investițiile în valoare de 1.396 mil lei în 1-6/22 au fost cu 17% mai mari față de 1.192 mil lei în 1-6/21. Investițiile din segmentul Explorare și Producție în perioada 1-6/22 au fost de 1.109 mil lei, comparativ cu 1.028 mil lei în 1-6/21, reprezentând 79% din valoarea totală a investițiilor pentru 1-6/22, creșterea cu 8% fiind determinată în principal de investiții mai mari în proiecte legate de activitatea curentă, parțial contrabalansate de scăderea activităților de foraj. Investițiile din segmentul Rafinare și Marketing au fost în valoare de 249 mil lei în 1-6/22 (1-6/21: 147 mil lei), unde majoritatea investițiilor au fost direcționate către proiectele majore aflate în derulare în rafinăria Petrobrazî, pentru lucrări aferente înlocuirii camerelor de la instalația de cocsare și pentru construcția unui nou rezervor de țiței, și pentru recunoașterea unui drept de utilizare a activelor în conformitate cu IFRS 16 „Contracte de leasing”, pentru un contract pe termen lung pentru asigurarea accesului feroviar la depozitul din Cluj. Investițiile din segmentul Gaze și Energie au fost în sumă de 25 mil lei (1-6/21: 9 mil lei), cea mai mare parte a investițiilor fiind direcționată către revizia planificată a centralei electrice Brazi.

Investițiile din segmentul Corporativ și Altele au fost de 14 mil lei (1-6/21: 7 mil lei).

Datorită soldului semnificativ de numerar la 30 iunie 2022, OMV Petrom a menținut o **poziție netă de numerar incluzând leasing** în valoare de 10.643 mil lei (31 decembrie 2021: 7.733 mil lei).

Rezumatul situației interimare a poziției financiare

mil lei	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
Active		
Active imobilizate	31.844	32.415
Active circulante (inclusiv active deținute pentru vânzare)	22.984	16.463
Total active	54.828	48.878
Capitaluri proprii și datorii		
Total capitaluri proprii	36.116	32.870
Datorii pe termen lung	6.730	7.277
Datorii curente	11.983	8.731
Total capitaluri proprii și datorii	54.828	48.878

Comparativ cu 31 decembrie 2021, **activele imobilizate** au scăzut cu 571 mil lei, până la 31.844 mil lei, în principal din cauza scăderii imobilizărilor corporale, întrucât amortizarea și scăderea activului de dezafectare în urma revizuirii au depășit intrările din timpul perioadei.

Creșterea netă a **activelor circulante (inclusiv activele deținute pentru vânzare)** a fost generată în cea mai mare parte de numerarul și echivalentele de numerar mai mari, de o valoare a stocurilor mai mare în principal ca urmare a creșterii volumelor și costurilor unitare în linie cu cotațiile, de creanțe comerciale mai mari, consecință a creșterii vânzărilor, și de active financiare mai mari în principal în legătură cu instrumentele derivate.

Capitalurile proprii au crescut la 36.116 mil lei la 30 iunie 2022 comparativ cu 32.870 mil lei la 31 decembrie 2021, în principal ca urmare a profitului net generat în perioada curentă care a fost parțial contrabalansat de dividendele distribuite pentru anul financiar 2021. Indicatorul total capitaluri proprii la total active al Grupului a fost de 66% la 30 iunie 2022, ușor mai mic față de 67% la 31 decembrie 2021.

Datoriile totale la 30 iunie 2022 au crescut cu 2.704 mil lei comparativ cu 31 decembrie 2021. Creșterea **datoriilor pe termen scurt** a fost generată în mare parte de datorii financiare mai mari în legătură cu instrumentele derivate, de datorii comerciale mai ridicate determinate de achiziții mai mari, de provizioane mai ridicate și de datorii mai mari cu impozitul pe profit. Această creștere a fost parțial compensată de scăderea **datoriilor pe termen lung** în principal ca urmare a revizuirii provizioanelor privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea. Rata netă de actualizare utilizată pentru calcularea costurilor cu dezafectarea și restaurarea la 30 iunie 2022 a fost 4,69% (31 decembrie 2021: 2,41% pentru onshore, 5,22% pentru offshore). Totalul provizioanelor privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea au scăzut la valoarea de 5.620 mil lei la 30 iunie 2022 (31 decembrie 2021: 6.234 mil lei), în principal ca urmare a revizuirii de estimări în valoare de 662 mil lei, în mare parte ca o consecință a creșterii ratei nete de actualizare.

Fluxurile de trezorerie

Situația simplificată a fluxurilor de trezorerie (mil lei)	1-6/22	1-6/21	Δ%
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	8.180	2.888	183
Flux de trezorerie din activități de exploatare	6.394	2.394	167
Flux de trezorerie din activități de investiții	(1.494)	(815)	(83)
Flux de trezorerie extins	4.900	1.579	210
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(1.990)	(1.659)	(20)
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	3	9	(64)
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	2.913	(71)	n.m.
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	10.054	7.305	38
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12.967	7.234	79
Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende	2.987	(160)	n.m.

Ianuarie - iunie 2022 (1-6/22) comparativ cu ianuarie - iunie 2021 (1-6/21)

În 1-6/22, 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 8.180 mil lei (1-6/21: 2.888 mil lei). Modificările **capitalului circulant net** au generat ieșiri de numerar de 1.786 mil lei (1-6/21: ieșiri 493 mil lei). **Fluxul de trezorerie din activitățile de exploatare** a crescut cu 3.999 mil lei comparativ cu 1-6/21, ajungând la 6.394 mil lei, ca urmare a rezultatului din exploatare mai mare, parțial contrabalansat de evoluția nefavorabilă a modificărilor capitalului circulant net.

În 1-6/22, **fluxul de trezorerie din activitățile de investiții** s-a concretizat în ieșiri de numerar de 1.494 mil lei (1-6/21: 815 mil lei), în principal aferente plăților efectuate pentru investiții în imobilizări corporale, în mare parte în segmentul Explorare și Producție. Ieșirile nete de numerar în 1-6/21 au fost de asemenea influențate de încasările nete din vânzarea filialelor Kazakhstan în valoare de 462 mil lei.

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 4.900 mil lei (1-6/21: 1.579 mil lei).

Fluxul de trezorerie aferent activităților de finanțare a reflectat ieșiri de numerar de 1.990 mil lei (1-6/21: 1.659 mil lei), rezultând în principal din plata dividendelor în sumă de 1.913 mil lei.

Fluxul de trezorerie extins după plata de dividende a reflectat intrări de numerar de 2.987 mil lei (1-6/21 ieșiri de numerar: 160 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 riscurile strategice. O descriere detaliată a riscurilor și a activităților privind gestionarea acestora este prezentată în Raportul Anual al Grupului pentru anul 2021 (paginile 52-56).

Conform ultimului exercițiu de evaluare a riscurilor desfășurat de către OMV Petrom în martie 2022, principalele incertitudini care pot influența rezultatele Societății rămân cele legate de riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile operaționale, precum și riscul politic și de reglementare.

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 o serie de inițiative fiscale și de reglementare puse în discuție și/sau implementate. Acest lucru sporește volatilitatea legislativă și influențează întreg mediul de afaceri.

OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape războiul existent dintre Rusia și Ucraina și orice sancțiuni și contrasancțiuni suplimentare care decurg din acesta. Societatea analizează în mod regulat impactul potențial asupra sferei sale de activitate. Întreruperile în fluxurile de mărfuri rusești/dinspre Rusia spre Europa ar putea determina creșteri suplimentare ale prețurilor energiei în Europa care, după o fază de stabilizare la un nivel ridicat, au crescut din nou spre sfârșitul celui de-al doilea trimestru din 2022. 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 și, în consecință, la creșteri și mai mari ale riscului de inflație a costurilor. OMV Petrom continuă să monitorizeze îndeaproape evoluțiile și să evalueze în mod regulat impactul asupra fluxului de trezorerie și a lichidității Societății. OMV Petrom răspunde situației cu măsuri țintite pentru a proteja stabilitatea economică a Societății și aprovizionarea în siguranță cu energie. Contextul geopolitic determinat de conflictul existent dintre Rusia și Ucraina nu a avut un impact negativ semnificativ asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate la 30 iunie 2022. Acest lucru s-a datorat prețurilor excepțional de mari ale mărfurilor și a fost susținut de poziția noastră de capital de-a lungul lanțului valoric. Cu toate acestea, am fost deja expuși unor intervenții în zona de reglementare, având ca scop abordarea prețurilor ridicate ale mărfurilor, măsuri stabilite pentru perioade limitate de timp. Societatea își revizuieste trimestrial senzitivitățile la prețurile petrolului și gazelor naturale, la indicatorul marjei de rafinare și la ratele de schimb (RON/EUR), care sunt publicate pe website-ul Societății: <https://www.omvpetrom.com/ro/investitori/rapoarte-si-prezentari/capital-market-story>

Izbucnirea globală a pandemiei COVID-19 continuă să aibă un impact major asupra evoluției economiei globale. Creșterea numărului de cazuri de COVID-19 din întreaga lume ca urmare a apariției unor noi variante ale virusului, combinată cu întreruperi în lanțurile de aprovizionare, inflația ridicată a prețurilor și creșterea ratelor dobânzilor ar putea duce la o deteriorare semnificativă a creșterii economice.

Clasa de risc a clienților din portofoliul OMV Petrom ar putea fi influențată negativ de factorii de risc menționați mai sus.

Consecințele conflictului existent între Rusia și Ucraina, pandemia COVID-19, alte perturbări constatate în prezent, și alte intervenții în zona de reglementare, precum și amploarea și durata oricărui impact economic viitor nu pot fi estimate într-un mod credibil din perspectiva actuală. OMV Petrom răspunde acestei situații făcând din sănătatea și bunăstarea fiecărui angajat o prioritate de top. Din perspectiva actuală, preconizăm că, pe baza măsurilor enumerate mai sus, capacitatea Societății de a își continua activitatea nu este afectată.

Pentru mai multe informații despre riscurile actuale, consultați și 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.

Perspectivă pentru întregul an 2022

Toate cele de mai jos se bazează pe ipoteza că nu vor fi introduse măsuri semnificative de carantină și că nu vor exista întreruperi semnificative în aprovizionare.

Pentru 2022, OMV Petrom preconizează că prețul mediu al **țițeiului Brent** va fi peste 100 USD/bbl (2021: 71 USD/bbl). **Marja de rafinare** este estimată a se situa peste 15 USD/bblⁱ (2021: 5,5 USD/bblⁱⁱ). Cererea de produse petroliere în comerțul cu amănuntul se preconizează a fi relativ stabilă și cererea pentru gaze naturale și electricitate va fi mai mică decât în 2021. Au fost introduse măsuri temporare pentru piețele de gaze naturale și energie electrică aplicabile în perioada aprilie 2022 - martie 2023 în ceea ce privește prețurile, marjele, înmagazinarea și taxele; de asemenea, măsurile de reducere a prețurilor la combustibili sunt aplicabile în T3/22 pe bază voluntară.

Direcția strategică: Optimizarea activităților tradiționale

În **segmentul Explorare și Producție** se așteaptă să se limiteze declinul producției în România sub 7% față de 2021, excluzând inițiativele de optimizare a portofoliului (2021: -7,6%). Vom continua să ne concentrăm pe bariliile cei mai profitabili, prin evaluarea unor vânzări selectiv de zăcăminte. Planificăm forarea a circa 60 de sonde noi și sidetrack-uri și realizarea a circa 600 de reparații capitale (2021: 36 de sonde noi și sidetrack-uri; 695 de reparații capitale).

În **segmentul Rafinare și Marketing** rata de utilizare a rafinării este estimată a se situa peste valoarea de 95% (2021: 97%). Vânzările totale de produse rafinate sunt estimate a fi relativ similare cu cele din 2021 (2021: 5,3 mil tone).

În **segmentul Gaze și Energie** estimăm vânzări totale de gaze naturale mai mici față de 2021 (2021: 49 TWh), în principal din cauza surselor de aprovizionare reduse în timp ce producția totală netă de energie electrică e prognozată să fie mai mare față de 2021 (2021: 4,8 TWh).

Direcția strategică: Dezvoltarea regională a gazelor naturale

Referitor la proiectul **Neptun Deep** am preluat statutul de operator începând cu 1 august 2022. Dacă toate condițiile prealabile sunt îndeplinite, decizia finală de investiție este estimată pentru mijlocul anului 2023.

La nivel de Grup, în Perimetrul de Explorare Han Asparuh Offshore **Bulgaria** este planificată forarea unei sonde de explorare în 2023 și continuarea prospectivității și evaluării. În Perimetrul II de Explorare Offshore din **Georgia**: licitația pentru achiziția de date seismice este în desfășurare, perioada achiziției de date seismice urmează a fi stabilită.

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 (2021: scădere de ~10% față de 2019). În ceea ce privește **mobilitatea alternativă**: aproximativ 100 de puncte de reîncărcare vor fi instalate până la finalul anului 2022. De asemenea, sunt progrese în dezvoltarea unui portofoliu de **energie electrică regenerabilă** prin parteneriate. În plus, au fost dezvoltate proiecte în direcția producerii de **combustibil sustenabil pentru aviație și bio-etanol de generația a doua**.

La nivel de Grup, ne așteptăm să generăm un **flux de trezorerie extins după plata dividendelor** pozitiv (2021: 3 mld lei) și valoarea investițiilor excluzând achizițiile este estimată la 4 mld lei (2021: 2,8 mld lei).

ⁱ Începând cu T2/22 indicatorul marja de rafinare în OMV Petrom reflectă modificarea prețului de referință al țițeiului de la Urals la Brent

ⁱⁱ Pe bază de Ural

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 2022 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 2022 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini.

București, 3 august 2022

Directoratul

Christina Verchere
Director General Executiv
Președinte al Directoratului

Alina Popa
Director Financiar
Membru al Directoratului

Christopher Veit
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
Datoria netă/(numerar net) incluzând leasing	Împrumuturi purtătoare de dobândă plus datorii de leasing minus numerarul și echivalentele de numerar.
EUR	Euro
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	Milioane
Mld	Miliarde
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	Leu
S.A.; S.R.L.	Societate pe Acțiuni; Societate cu Răspundere Limitată
T	Trimestru
TWh	terawatt ora
USD	dolar american

OMV PETROM S.A.

**SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE
SIMPLIFICATE**

**LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE ȘASE LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

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 2022

mil lei	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
Active		
Imobilizări necorporale	2.750,54	2.693,74
Imobilizări corporale	23.082,57	23.897,03
Investiții	1.823,22	1.732,08
Alte active financiare	2.433,48	2.306,46
Alte active	248,89	321,83
Creanțe privind impozitul pe profit amânat	1.505,46	1.463,63
Active imobilizate	31.844,16	32.414,77
Stocuri	3.597,37	1.809,94
Creanțe comerciale	3.760,58	2.635,69
Alte active financiare	2.218,18	1.730,97
Alte active	426,40	217,75
Numerar și echivalente de numerar	12.966,64	10.053,93
Active circulante	22.969,17	16.448,28
Active deținute pentru vânzare	14,83	14,83
Total active	54.828,16	48.877,88
Capitaluri proprii și datorii		
Capital social	5.664,41	5.664,41
Rezerve	30.451,18	27.205,30
Total capitaluri proprii	36.115,59	32.869,71
Provizioane pentru beneficii de pensionare și alte obligații similare	161,81	163,28
Împrumuturi purtătoare de dobânzi	-	16,49
Datorii de leasing	287,53	295,43
Provizioane privind obligațiile cu dezafectarea și restaurarea	5.379,59	6.032,03
Alte provizioane	663,22	660,65
Alte datorii financiare	186,08	57,25
Alte datorii	51,36	52,01
Datorii pe termen lung	6.729,59	7.277,14
Datorii comerciale	3.545,23	2.500,80
Împrumuturi purtătoare de dobânzi	1.890,62	1.871,04
Datorii de leasing	145,86	138,05
Datorii cu impozitul pe profit	523,18	157,10
Alte provizioane și obligații cu dezafectarea	834,57	383,42
Alte datorii financiare	3.749,50	2.657,77
Alte datorii	1.294,02	1.022,85
Datorii curente	11.982,98	8.731,03
Total capitaluri proprii și datorii	54.828,16	48.877,88

Situația interimară simplificată a veniturilor și cheltuielilor pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022

T2/22	T2/21 mil lei		1-6/22	1-6/21
12.246,96	4.109,57	Venituri din vânzări	23.165,02	8.033,36
81,36	44,60	Alte venituri de exploatare	100,60	78,71
714,72	355,68	Venit net din filiale consolidate și din investiții în entități asociate	714,72	355,68
13.043,04	4.509,85	Total venituri din vânzări și alte venituri	23.980,34	8.467,75
(5.224,92)	(1.470,88)	Achiziții (nete de variația stocurilor)	(10.163,53)	(2.715,58)
(1.170,77)	(956,47)	Cheltuieli de producție și similare	(2.283,83)	(1.860,02)
(1.414,79)	(261,62)	Cheltuieli cu taxe aferente producției și similare	(3.202,45)	(482,50)
(812,21)	(780,73)	Amortizare, ajustări de depreciere a activelor imobilizate și reversări	(1.498,55)	(1.547,43)
(222,89)	(182,15)	Cheltuieli privind vânzările, distribuția și cheltuieli administrative	(391,64)	(359,87)
(10,84)	(22,86)	Cheltuieli de explorare	(42,79)	(38,48)
(71,86)	(98,13)	Alte cheltuieli de exploatare	(109,21)	(134,81)
4.114,76	737,01	Rezultat din exploatare	6.288,34	1.329,06
147,99	34,88	Venituri din dobânzi	224,72	70,82
(259,97)	(66,83)	Cheltuieli cu dobânzile	(425,33)	(147,90)
(2,27)	63,20	Alte venituri și cheltuieli financiare	(5,79)	74,15
(114,25)	31,25	Rezultat financiar net	(206,40)	(2,93)
4.000,51	768,26	Profit înainte de impozitare	6.081,94	1.326,13
(525,85)	(54,59)	Impozit pe profit	(878,61)	(136,08)
3.474,66	713,67	Profit/(pierdere) net(ă) aferent(ă) perioadei	5.203,33	1.190,05

Situația interimară simplificată a rezultatului global pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
3.474,66	713,67	Profit net aferent perioadei	5.203,33	1.190,05
(74,14)	(21,06)	Câștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor	(48,38)	(82,76)
(74,14)	(21,06)	Totalul elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(48,38)	(82,76)
26,49	12,62	Câștiguri/(pierderi) din instrumentele de acoperire împotriva riscurilor care sunt ulterior transferate în valoarea contabilă a elementului acoperit împotriva riscului	24,45	32,13
26,49	12,62	Totalul elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	24,45	32,13
11,86	3,37	Impozit pe profit aferent elementelor care pot fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	7,74	13,24
(4,24)	(2,02)	Impozit pe profit aferent elementelor care nu vor fi reclassificate ("reciclate") ulterior în cadrul situației veniturilor și cheltuielilor	(3,91)	(5,14)
7,62	1,35	Impozit pe profit total aferent altor elemente ale rezultatului global	3,83	8,10
(40,03)	(7,09)	Alte elemente ale rezultatului global al perioadei, nete de impozit pe profit	(20,10)	(42,53)
3.434,63	706,58	Rezultatul global total al perioadei	5.183,23	1.147,52

Situația interimară simplificată a modificărilor capitalurilor proprii pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022

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 Adunarea Generală a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2021 în sumă brută de 1.932 mil lei (dividend brut pe acțiune 0,0341 lei). Totalul dividendelor plătite în 1-6/22 se ridică la 1.913 mil lei.

^{**)} Poziția "Alte rezerve" cuprinde terenuri pentru care s-au obținut certificate de proprietate de la statul român, dar nu au fost încă incluse în capitalul social prin aport în natură, în scop pentru majorarea de capital social cu terenuri detaliată în nota 3.

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 2021	5.664,41	26.198,54	74,36	75,65	(0,02)	32.012,94
Profit net aferent perioadei	-	1.190,05	-	-	-	1.190,05
Alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	(42,53)	-	-	(42,53)
Rezultatul global total al perioadei	-	1.190,05	(42,53)	-	-	1.147,52
Dividende distribuite ^{*)}	-	(1.755,96)	-	-	-	(1.755,96)
Reclasificarea instrumentelor de acoperire împotriva riscurilor de trezorerie în bilanț	-	-	(4,31)	-	-	(4,31)
30 iunie 2021	5.664,41	25.632,63	27,52	75,65	(0,02)	31.400,19

^{*)} La Adunarea Generală a Acționarilor din data de 27 aprilie 2021, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2020 în sumă brută de 1.756 mil lei (dividend brut pe acțiune 0,031 lei). Totalul dividendelor plătite în 1-6/21 se ridică la 1.739 mil lei.

^{**)} Poziția "Alte rezerve" cuprinde terenuri pentru care s-au obținut certificate de proprietate de la statul român, dar nu au fost încă incluse în capitalul social prin aport în natură, în scop pentru majorarea de capital social cu terenuri detaliată în nota 3.

Situația interimară simplificată a fluxurilor de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022

mil lei	1-6/22	1-6/21
Profit înainte de impozitare	6.081,94	1.326,13
Mișcarea netă a provizioanelor	425,08	294,70
(Câștiguri)/pierderi nete din cedarea de activități, active financiare și alte active imobilizate	(4,49)	(82,44)
Amortizare și ajustări de depreciere a activelor imobilizate, inclusiv reversări	1.509,46	1.575,55
Venituri din dividende	(696,68)	(369,15)
Alte ajustări nemonetare	503,08	164,00
Dividende primite	642,84	56,60
Dobânzi primite	293,76	51,76
Dobânzi și alte costuri financiare plătite	(37,61)	(18,09)
Impozit pe profit plătit	(537,15)	(111,43)
Trezoreria generată de activitățile de exploatare înainte de modificările capitalului circulant	8.180,23	2.887,63
(Creșterea)/scăderea stocurilor	(1.794,41)	(141,50)
(Creșterea)/scăderea creanțelor	(1.293,29)	(105,29)
Creșterea/(scăderea) datoriilor	1.301,38	(246,38)
Flux de trezorerie din activități de exploatare	6.393,91	2.394,46
Investiții		
Imobilizări necorporale și corporale	(1.299,21)	(1.332,61)
Investiții și alte active financiare	(124,67)	-
Creșterea netă a împrumuturilor acordate filialelor	(86,59)	(4,38)
Cedări		
Încasări aferente activelor imobilizate	16,45	33,19
Încasări din vânzarea investițiilor și împrumuturilor	-	488,63
Flux de trezorerie din activități de investiții	(1.494,02)	(815,17)
Creșterea/(rambursarea netă) aferentă împrumuturilor luate de la filiale	17,39	130,08
Rambursări nete aferente altor împrumuturi	(95,00)	(50,37)
Dividende plătite	(1.912,73)	(1.739,06)
Flux de trezorerie din activități de finanțare	(1.990,34)	(1.659,35)
Efectul modificării cursului de schimb asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	3,16	8,84
Creșterea/(scăderea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	2.912,71	(71,22)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	10.053,93	7.304,97
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12.966,64	7.233,75

Linia "Alte ajustări nemonetare" include în principal modificarea valorii juste a instrumentelor financiare derivate prin situația veniturilor și cheltuielilor, venituri din dobânzi și cheltuieli cu dobânzile.

Linia "Rambursări nete aferente altor împrumuturi" include rambursarea împrumuturilor purtătoare de dobânzi și plățile de principal aferente datoriilor de leasing în sumă de 123 mil lei (1-6/21: 113 mil lei) parțial compensate de creșterea împrumuturilor purtătoare de dobânzi în sumă de 28 mil lei (1-6/21: 63 mil lei).

Note selectate la situațiile financiare interimare individuale simplificate la data de și pentru perioada încheiată la 30 iunie 2022

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 2022 (1-6/22) 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 2021.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/22 cuprinse în acest raport nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 1-6/22 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 și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare interimare individuale simplificate concordă cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021.

Amendamentele intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2022 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare interimare individuale ale Societății.

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.

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.

T2/22	T2/21	Rata de schimb BNR	1-6/22	1-6/21
4,945	4,923	Rata medie de schimb EUR/RON	4,946	4,901
4,642	4,086	Rata medie de schimb USD/RON	4,524	4,067
4,945	4,927	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,945	4,927
4,742	4,143	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,742	4,143

5. Angajamente și datorii contingente

La 30 iunie 2022 OMV Petrom a înregistrat angajamente pentru achiziția de imobilizări necorporale și corporale în suma de 1.487 mil lei (31 decembrie 2021: 1.042 mil lei), în principal pentru proiecte de investiții din segmentul Explorare și Producție și din segmentul Rafinare și Marketing.

OMV Petrom are datorii contingente reprezentând garanții de bună execuție, în principal din facilități de credit acordate de bănci, fără garanții în numerar, în sumă de 656 mil lei la 30 iunie 2022 (31 decembrie 2021: 158 mil lei).

6. Stocuri

În cursul perioadei de șase luni încheiate la 30 iunie 2022 nu s-au înregistrat ajustări de valoare semnificative pentru stocuri.

7. Capitaluri proprii

La Adunarea Generală a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende pentru anul financiar 2021, în sumă brută de 1.932 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,0341 lei). Dividendele totale plătite în 1-6/22 au fost în sumă de 1.913 mil lei.

La Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) din data de 26 iulie 2022, acționarii OMV Petrom S.A. au aprobat distribuirea de dividende speciale în sumă brută de 2.549 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,045 lei).

În baza autorizării acordate de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, Directoratul a aprobat în data de 14 iunie 2022 și Consiliul de Supraveghere a aprobat în data de 21 iunie 2022 majorarea de capital social a OMV Petrom S.A. cu:

- 121 mil lei, stabilită conform raportului de evaluare emis de un expert evaluator independent, reprezentând aportul în natură al statului român, prin Ministerul Energiei și
- până la maxim 464 mil lei, reprezentând aportul în numerar al altor acționari.

În conformitate cu legislația privatizării, prețul de subscriere al unei acțiuni noi va fi egal cu valoarea nominală, respectiv de 0,1 lei pe acțiune, fără adăugarea unei prime de emisiune.

Perioada de subscriere va fi de cel puțin o lună, estimată a avea loc în intervalul septembrie – octombrie 2022. Perioada de subscriere va fi inclusă în prospectul care va fi depus spre aprobare la Autoritatea de Supraveghere Financiară și care ulterior se va publica.

Numărul total de acțiuni proprii deținute de Societate la 30 iunie 2022 este de 204.776 (31 decembrie 2021: 204.776).

8. 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 2021.

	30 iunie 2022				31 decembrie 2021			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Ierarhia valorii juste pentru active financiare (mil lei)								
Instrumente financiare derivate sub formă de instrumente financiare de acoperire împotriva riscurilor	-	74,44	-	74,44	-	21,10	-	21,10
Alte instrumente financiare derivate	-	2.255,90	-	2.255,90	-	1.534,94	-	1.534,94
Total	-	2.330,34	-	2.330,34	-	1.556,04	-	1.556,04

	30 iunie 2022				31 decembrie 2021			
	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Ierarhia valorii juste pentru datoriile financiare (mil lei)								
Instrumente financiare derivate sub formă de instrumente financiare de acoperire împotriva riscurilor	-	(134,19)	-	(134,19)	-	(42,56)	-	(42,56)
Alte instrumente financiare derivate	-	(3.553,01)	-	(3.553,01)	-	(2.364,20)	-	(2.364,20)
Total	-	(3.687,20)	-	(3.687,20)	-	(2.406,76)	-	(2.406,76)

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.

Împrumuturile purtătoare de dobânzi sunt în valoare de 1.890,62 mil lei la 30 iunie 2022 (31 decembrie 2021: 1.887,53 mil lei). Valoarea justă estimată a acestor datorii (Nivelul 2) a fost de 1.890,93 mil lei (31 decembrie 2021: 1.888,39 mil lei).

Împrumuturile acordate filialelor sunt în valoare de 398,17 mil lei (31 decembrie 2021: 311,79 mil lei) iar valoarea lor justă estimată este 410,56 mil lei (31 decembrie 2021: 321,92 mil lei). Valoarea contabilă a celorlalte active financiare și datorii financiare aproximează valoarea lor justă.

9. Venituri din vânzări

Venituri din vânzări

mil lei	1-6/22	1-6/21
Venituri din contractele cu clienții	21.038,61	7.781,20
Venituri din alte surse	2.126,41	252,16
Total venituri din vânzări	23.165,02	8.033,36

Veniturile din alte surse includ, în principal, venituri din tranzacțiile privind mărfurile care sunt în scopul IFRS 9 "Instrumente financiare", rezultatul din instrumente de acoperire împotriva riscurilor, precum și venituri din închirieri și leasing. În 1-6/22, veniturile din alte surse includ în principal vânzările de energie electrică în sfera de aplicare a IFRS 9 Instrumente financiare (după pierderile nete realizate din contractele forward) în valoare de 2.777 mil lei (1-6/21: 568 mil lei) și pierderi nete nerealizate din evaluarea justă a contractelor de tip forward de energie electrică în valoare de 614 mil lei (1-6/21: 425 mil lei).

Venituri din contractele cu clienții

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

mil lei					1-6/21
	Explorare și Producție	Rafinare și Marketing	Gaze și Energie	Corporativ și Altele	Total
Țiței și condensat	-	26,66	-	-	26,66
Gaze naturale, gaze naturale lichefiate și energie electrică	2,70	1,26	1.995,03	-	1.998,99
Combustibili, inclusiv combustibili pentru încălzire	-	4.860,32	-	-	4.860,32
Alte bunuri și servicii	20,20	830,73	36,46	7,84	895,23
Total	22,90	5.718,97	2.031,49	7,84	7.781,20

10. Impozit pe profit

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
525,85	54,59	Impozit pe profit - cheltuială/(venit)	878,61	136,08
545,61	61,38	Impozit curent - cheltuială/(venit)	914,31	135,37
(19,77)	(6,79)	Impozit amânat - cheltuială/(venit)	(35,70)	0,71

11. Raportare pe segmente

OMV Petrom este organizat în trei segmente de activitate, care au fost redenumite începând cu 1 ianuarie 2022, astfel: Explorare și Producție (fost Upstream), Rafinare și Marketing (fost Downstream Oil) și Gaze și Energie (fost Downstream Gas), în timp ce conducerea, activitățile de finanțare și anumite funcțiuni de servicii sunt concentrate în segmentul Corporativ și Altele.

Vânzări inter-segment

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
4.574,93	2.029,01	Explorare și Producție	8.746,85	3.800,43
18,30	7,07	Rafinare și Marketing	34,01	13,77
88,49	49,57	Gaze și Energie	253,96	112,38
33,92	34,78	Corporativ și Altele	69,66	70,66
4.715,64	2.120,43	Total	9.104,48	3.997,24

Vânzări către terți

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
16,87	14,46	Explorare și Producție	30,61	26,50
6.877,80	3.164,28	Rafinare și Marketing	11.729,86	5.814,18
5.341,54	921,83	Gaze și Energie	11.384,61	2.174,76
10,75	9,00	Corporativ și Altele	19,94	17,92
12.246,96	4.109,57	Total	23.165,02	8.033,36

Total vânzări

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
4.591,80	2.043,47	Explorare și Producție	8.777,46	3.826,93
6.896,10	3.171,35	Rafinare și Marketing	11.763,87	5.827,95
5.430,03	971,40	Gaze și Energie	11.638,57	2.287,14
44,67	43,78	Corporativ și Altele	89,60	88,58
16.962,60	6.230,00	Total	32.269,50	12.030,60

Profitul pe segmente

T2/22	T2/21	mil lei	1-6/22	1-6/21
1.885,50	389,97	Rezultat din exploatare	2.994,35	681,33
		Explorare și Producție		
2.124,28	667,27	Rezultatul din exploatare	2.802,98	1.038,09
		Rafinare și Marketing		
346,20	(226,84)	Rezultatul din exploatare	941,13	(93,77)
		Gaze și Energie		
(38,97)	(20,32)	Rezultat din exploatare	(72,24)	(57,54)
		Corporativ și Altele		
4.317,01	810,08	Rezultat din exploatare total segmente	6.666,22	1.568,11
(202,25)	(73,07)	Consolidare	(377,88)	(239,05)
4.114,76	737,01	Rezultat din exploatare	6.288,34	1.329,06
(114,25)	31,25	Rezultat financiar net	(206,40)	(2,93)
4.000,51	768,26	Profitul înainte de impozitare	6.081,94	1.326,13

Actiunile pe segmente¹

mil lei	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
Explorare și Producție	20.319,76	21.054,97
Rafinare și Marketing	3.750,97	3.794,03
Gaze și Energie	1.386,39	1.358,69
Corporativ și Altele	375,99	383,08
Total	25.833,11	26.590,77

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

12. Alte note

Contextul geopolitic determinat de conflictul în desfășurare dintre Rusia și Ucraina nu a avut un impact negativ semnificativ asupra situațiilor financiare interimare individuale simplificate la 30 iunie 2022. Acest lucru s-a datorat prețurilor excepțional de mari ale mărfurilor și a fost susținut de poziția noastră de capital de-a lungul lanțului valoric (cu rafinăria Petrobrazii pe lanțul valoric al petrolului și centrala electrică de la Brazi pe lanțul valoric al gazelor naturale). Cu toate acestea, am fost deja expuși unor intervenții în zona de reglementare, având ca scop abordarea prețurilor ridicate ale mărfurilor, măsuri stabilite pentru perioade limitate de timp. La data acestor situații financiare interimare nu este posibil să se estimeze credibil impactul asupra poziției financiare și a rezultatelor Societății pentru perioadele viitoare.

13. 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 2022, Grupul OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 30 iunie 2022:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/22	30 iunie 2022
OMV Supply & Trading Limited	771,75	423,97
OMV Gas Marketing & Trading GmbH	471,68	1,23
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	263,36	77,68

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/22	30 iunie 2022
OMV Petrom Marketing S.R.L.	8.299,76	1.723,77
OMV Bulgaria OOD	562,24	111,85
Petrom Moldova S.R.L.	463,67	50,12

În primele șase luni ale anului financiar 2021, Grupul OMV Petrom a înregistrat următoarele tranzacții semnificative cu părțile afiliate și solduri la 31 decembrie 2021:

Părți afiliate (mil lei)	Achiziții	Sold datorii
	1-6/21	31 decembrie 2021
OMV Supply & Trading Limited	625,31	1,10
OMV Petrom Global Solutions S.R.L.	235,21	64,16
OMV Gas Marketing & Trading GmbH	116,89	175,27
OMV Aktiengesellschaft	17,53	39,68
OMV Petrom Marketing S.R.L.	13,40	33,11

Părți afiliate (mil lei)	Venituri	Sold creanțe
	1-6/21	31 decembrie 2021
OMV Petrom Marketing S.R.L.	4.117,66	750,60
OMV Bulgaria OOD	342,73	90,84

Natura tranzacțiilor cu părțile afiliate de mai sus este similară cu cea prezentată în situațiile financiare individuale anuale ale OMV Petrom la 31 decembrie 2021, în Nota 28 Părți afiliate.

14. Evenimente ulterioare

În data de 26 iulie 2022, AGOA a aprobat distribuirea de dividende speciale în sumă brută de 2.549 mil lei (dividend brut pe acțiune în valoare de 0,045 lei).

În data de 1 august 2022, S.N.G.N Romgaz S.A a anunțat finalizarea tranzacției de achiziție și transferul tuturor acțiunilor emise de ExxonMobil Exploration and Production Romania Limited care deținea un interes de participare de 50% în aranjamentul în comun cu OMV Petrom S.A. pentru a explora și dezvolta blocul de mare adâncime Neptun din Marea Neagră. Începând cu această dată, OMV Petrom S.A. a devenit operator al aranjamentului în comun. Acest eveniment nu are niciun impact în situațiile financiare interimare individuale simplificate ale OMV Petrom la data de și pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022.

Aceste situații financiare interimare individuale simplificate au fost aprobate la data de 3 august 2022.

Christina Verchere
Director General Executiv
Președinte al
Directoratului

Alina Popa
Director Financiar
Membru al Directoratului

Christopher Veit
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