

ENTREPRISE TUNISIENNE
D'ACTIVITES PETROLIERES



RAPPORT FINANCIER

2021



ACTIVITES FINANCIERES

Le résultat de l'exercice 2021 a augmenté par rapport à l'année 2020 de 268 MDT, due essentiellement à l'accroissement des revenus de commercialisation de brut, de gaz naturel et de gaz pseudo-liquide. L'analyse de l'évolution des différents produits et charges est présentée dans ce qui suit :

A- PRODUITS D'EXPLOITATION

1- Les revenus de l'ETAP au titre de l'exercice 2021 ont atteint 1651 MDT contre 1026 MDT en 2020, soit une augmentation de 625 MDT. Cette variation provient principalement de la commercialisation des hydrocarbures (hausse de 300 MDT sur le pétrole brut, 276 MDT sur le gaz naturel et 49 MDT sur le GPL), ainsi que de l'augmentation des revenus relatifs à l'assistance aux concessions, aux commissions de 1 MDT.

La variation sur le brut résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, passant de 39,32 US\$ en 2020 à 55,36 US\$ en 2021, enregistrant un impact financier positif de 254 MDT.
- L'augmentation des quantités commercialisées de 468 mille barils, engendrant ainsi un impact financier positif de 52 MDT.
- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,8094 en 2020 à 2,7916 en 2021, générant ainsi un impact financier négatif de 6 MDT.

La variation sur gaz naturel résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, passant de 221,13 US\$ en 2020 à 268,38 US\$ en 2021, enregistrant un impact financier positif de 128 MDT.
- La hausse des quantités commercialisées de 312,033 mille Tep, engendrant ainsi un impact financier positif de 195 MDT.
- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,8176 en 2020 à 2,6353 en 2021, générant ainsi un impact financier négatif de 47 MDT.

La variation sur gaz pseudo-liquide résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, qui est passé de 339,54 US\$ en 2020 à 602,12 US\$ en 2021, enregistrant un impact financier positif de 39 MDT.
- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,7979 en 2020 à 2,8099 en 2021, générant ainsi un impact financier positif de 0,4 MDT.
- L'augmentation des quantités commercialisées de 9,8 mille TM, engendrant ainsi un impact financier positif de 9 MDT.

Le détail des revenus se présente comme suit :

	2021	2020
Ventes	1 479 593 188,930	932 190 758,812
Locales	990 014 288,094	620 660 015,794
Exportation	489 578 900,836	311 530 743,018
Produits versés au titre de la Redevance	165 293 286,328	88 696 256,305
Commissions sur ventes	3 415 821,555	1 718 314,033
Commissions sur ventes de pétrole brut	2 921 715,754	1 506 754,469
Commissions sur ventes de produits finis	447 250,241	175 028,126
Autres commissions	46 855,560	36 531,438
Etudes et prestations	3 181 767,983	3 358 538,011
Travaux de laboratoires	180 332,050	170 822,150
Travaux sismiques	183 408,129	545 385,041
Assistance aux concessions	1 855 755,852	1 538 047,220
Etudes	150 000,000	150 000,000
Autres études & prestations	812 271,952	954 283,600
Total en Dinars	1 651 484 064,796	1 025 963 867,161

2- Les autres produits d'exploitation ont accusé une hausse de l'ordre de 8,26 MDT (passant de 22,352 MDT en 2020 à 30,607 MDT en 2021).

B- CHARGES D'EXPLOITATION

Le total des charges d'exploitation a enregistré une hausse de 51 MDT par rapport à l'année précédente, résultant principalement des variations des rubriques suivantes :

- Une variation du stock de brut de 67 MDT.
- Une hausse des achats d'approvisionnements consommés de 73 MDT (passant de 343 MDT en 2020 à 416 MDT en 2021).
- Une hausse des frais du personnel de 5 MDT, passant de 44 MDT en 2020 à 49 MDT en 2021.
- Une hausse des dotations aux amortissements et aux résorptions de 86 MDT (694 MDT en 2021, contre 608 MDT en 2020).

- Les dotations aux provisions et les reprises sur provisions ont dégagé au 31/12/2021 un solde de 72 MDT, contre 249 MDT en 2020 (baisse de 177 MDT).
- Les impôts et taxes ont atteint 204 MDT au 31/12/2021, contre 99 MDT en 2020. Ces impôts et taxes se composent principalement des redevances payées au titre de la production.
- Les autres charges d'exploitation se sont élevées à 48 MDT en 2021, contre 24 MDT en 2020, enregistrant ainsi une hausse de 24 MDT.

C- AUTRES PRODUITS ET CHARGES

Les autres produits et charges ont connu des variations qui s'analysent comme suit :

- Les charges financières nettes ont dégagé, au 31/12/2021, un solde de 71 MDT, contre (57) MDT en 2020, générant ainsi une hausse de 128 MDT.
- Les produits de placement ont atteint 15 MDT en 2021, contre 24 MDT en 2020 (baisse d'environ 9 MDT).
- Les pertes ordinaires sont passées de 3,8 MDT en 2020 à 77 MDT en 2021, enregistrant une hausse de 73,2 MDT, et ce, suite à l'abandon de la créance Numhyd.

D- IMPOTS SUR LES BENEFICES

Les impôts sur les bénéfices ont atteint 249 MDT au 31/12/2021, contre 145 MDT en 2020, soit une hausse de 104 MDT.

E- RESULTAT NET

Le résultat net de l'exercice 2021 s'est élevé à (139) MDT, contre (407) MDT en 2020, enregistrant ainsi une hausse de l'ordre de 268 MDT.

BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

Actif

NOTE

2021

2020

ACTIFS NON COURANTS			
Actifs immobilises			
Immobilisations incorporelles	004	1.591.639.868,179	1.516.409.033,721
Moins amortissements		-986.704.160,408	-909.173.869,024
		604.935.707,771	607.235.164,697
Immobilisations corporelles	005	6.487.304.132,922	6.303.720.937,625
Moins amortissements		-5.352.205.578,490	-4.819.054.906,731
		1.135.098.554,432	1.484.666.030,894
Immobilisation financieres	006	329.248.600,159	386.020.961,020
Moins provisions		-3.241.719,078	-3.177.465,942
		326.006.881,081	382.843.495,078
Autres actifs non courant			
Autres actifs non courants & charges reportees	007	187.469.033,981	224.497.062,698
Moins provisions			
Total ACTIFS NON COURANTS		2.253.510.177,265	2.699.241.753,367
ACTIFS COURANTS			
Stocks	008	147.414.366,889	102.447.775,985
Moins provisions		-7.106.377,917	-16.510.869,344
		140.307.988,972	85.936.906,641
Clients et comptes rattaches	009	2.026.374.421,725	1.787.480.523,418
Moins provisions		-6.461.494,740	-6.340.445,849
		2.019.912.926,985	1.781.140.077,569
Etat	010	154.851.286,670	140.591.508,737
Comptes courants des associations petrolieres	011	443.848.882,546	483.176.108,387
Moins provisions		-30.392.182,304	-31.679.382,304
		413.456.700,242	451.496.726,083
Autres actifs courants & comptes de regularisation	012	19.303.004,746	15.930.576,221
Moins provisions		-5.196.999,800	-5.196.999,800
		14.106.004,946	10.733.576,421
Placements et autres actifs financiers	013	10.191.844,558	15.836.820,216
Liquidites et equivalents de liquidites	014	481.792.082,191	302.326.479,321
Moins provisions		-2.486,508	-2.486,508
		481.789.595,683	302.323.992,813
Total ACTIFS COURANTS		3.234.616.348,056	2.788.059.608,480
Total Actif		5.488.126.525,321	5.487.301.361,847

ENTREPRISE TUNISIENNE
DES ACTIVITES PETROLIERE

BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

NOTE

2021

2020

Capitaux propres et Passifs

Capitaux propres			
Fonds de dotation	15-1	138.555.058,000	138.555.058,000
Reserves	15-2	30.950.000,000	30.950.000,000
Autres capitaux propres	15-3	1.535.834.588,914	1.537.837.337,431
Resultats reportes	15-4	-321.956.836,454	85.117.087,624
Resultat de l'exercice	15-5	-139.002.427,772	-407.073.924,078
Total Capitaux propres		1.244.380.382,688	1.385.385.558,977
AUTRES PASSIFS			
Passifs non courants			
Total passifs non courants		1.735.732.513,927	1.541.517.670,598
Emprunts ETAP	16-1	582.363.358,894	452.234.229,762
Emprunts ETAT	16-3	25.515.948,000	25.515.948,000
Provisions pour risques & charges	017	1.126.593.424,632	1.044.161.561,139
Ecart de conversion passif	16-2	1.259.782,401	19.605.931,697
Passifs courants			
Total passifs courants		2.508.013.628,706	2.560.398.132,272
Fournisseurs & comptes rattaches	018	300.858.300,581	188.624.367,277
Etat	019	292.421.947,424	446.163.544,008
Compte courant des asso.petrolieres	020	1.586.272.353,468	1.621.748.497,488
Autres passifs courants	021	43.553.267,858	48.068.974,310
Emprunts	022	284.907.759,379	255.792.749,189
Total AUTRES PASSIFS		4.243.746.142,633	4.101.915.802,870
Total Capitaux propres et Passifs		5.488.126.525,321	5.487.301.361,847

ETAT DE RESULTAT

(EN DINARS)

Exercice Clos au 31 Décembre

	NOTE	2021	2020
PRODUIT D'EXPLOITATION			
Revenus	024	1.651.484.064,796	1.025.963.867,161
Autres produits d'exploitation	025	30.607.444,748	22.351.682,746
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1.682.091.509,544	1.048.315.549,907
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation stocks de petrole brut	026	43.471.532,274	-23.104.642,980
Achats d'approvisionnement		-416.964.942,781	-348.862.845,381
Variation stocks d'approvisionnement		661.681,131	5.888.982,581
Achats d'approvisionnement consommés	027	-416.303.261,650	-342.973.862,800
Charges de personnel	028	-48.914.133,384	-44.030.095,608
Dotations aux amortissements et resorptions	029	-693.595.044,052	-607.536.376,960
Dotations aux provisions/Reprise sur provisions	030	-72.018.620,702	-248.787.251,647
Impots et taxes	031	-203.747.659,911	-98.702.773,464
Autres charges d'exploitation	032	-48.329.428,396	-23.745.756,882
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		-1.439.436.615,821	-1.388.880.760,341
RESULTAT D'EXPLOITATION		242.654.893,723	-340.565.210,434
Charges financieres nettes	033	-71.108.111,069	57.239.169,989
Produits de placement	034	14.925.423,900	24.099.372,691
Autres gains ordinaires	035	545.372,799	454.192,930
Autres pertes ordinaires	036	-76.969.714,133	-3.779.337,893
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOTS		110.047.865,220	-262.551.812,717
Impots sur les benefices	037	-249.050.292,992	-144.522.111,361
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOTS		-139.002.427,772	-407.073.924,078
Elements extraordinaires	039	0,000	
Resultat net de l'exercice		-139.002.427,772	-407.073.924,078
Effets des modifications comptables (net d'impots)		0,000	
RESULTAT APRES MODIFICATIONS COMPTABLES		-139.002.427,772	-407.073.924,078