

ACTIVITES FINANCIERS

Le résultat de l'exercice 2022 a augmenté par rapport à l'année 2021 de 491 MDT, en raison principalement de l'accroissement des revenus de commercialisation du brut, du gaz naturel et du 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 2022 ont atteint 3109 MDT contre 1651 MDT en 2021, soit une augmentation de 1458 MDT. Cette variation provient principalement de la commercialisation des hydrocarbures (hausse de 751 MDT sur le pétrole brut, 682 MDT sur le gaz naturel et 15 MDT sur le GPL), ainsi que de l'augmentation des revenus relatifs à l'assistance aux concessions, aux commissions de 9 MDT.

a- La variation sur le brut résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, passant de 55,36 US\$ en 2021 à 94,20 US\$ en 2022, enregistrant un impact financier positif de 604 MDT.
- La diminution des quantités commercialisées de 63 mille barils, engendrant ainsi un impact financier négatif de 10 MDT.
- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,7916 en 2021 à 3,0908 en 2022, générant ainsi un impact financier positif de 157 MDT.

b- La variation sur gaz naturel résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, passant de 268,38 US\$ en 2021 à 394,71 US\$ en 2022, enregistrant un impact financier positif de 404 MDT.
- La hausse des quantités commercialisées de 251 mille Tep, engendrant ainsi un impact financier positif de 177 MDT.
- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,6353 en 2021 à 2,8453 en 2022, générant ainsi un impact financier positif de 101 MDT.

c- La variation sur gaz pseudo-liquide résulte de :

- La variation du prix de vente moyen, qui est passé de 602,12 US\$ en 2021 à 707,58 US\$ en 2022, enregistrant un impact financier positif de 14 MDT.

- La variation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,8099 en 2021 à 3,0918 en 2022, générant ainsi un impact financier positif de 9 MDT.
- La diminution des quantités commercialisées de 4,9 mille TM, engendrant ainsi un impact financier négatif de 8 MDT.

Le détail des revenus en DT se présente comme suit :

| | 2022 | 2021 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Ventes | 2 783 064 990,989 | 1 479 593 188,930 |
| Locales | 2 002 194 216,552 | 990 014 288,094 |
| Exportation | 780 870 774,437 | 489 578 900,836 |
| Produits versés au titre de la Redevance | 310 296 305,092 | 165 293 286,328 |
| Commissions sur ventes | 5 451 012,004 | 3 415 821,555 |
| Commissions sur ventes de pétrole brut | 5 261 789,144 | 2 921 715,754 |
| Commissions sur ventes de produits finis | 0 | 447 250,241 |
| Autres commissions | 189 222,860 | 46 855,560 |
| Etudes et prestations | 9 861 068,382 | 3 181 767,983 |
| Travaux de laboratoires | 507 999,290 | 180 332,050 |
| Travaux sismiques | 160 931,800 | 183 408,129 |
| Assistance aux concessions | 4 223 942,894 | 1 855 755,852 |
| Etudes | 1 153 003,000 | 150 000,000 |
| Autres études & prestations | 3 815 191,398 | 812 271,952 |
| Total en Dinars | 3 108 673 376,467 | 1 651 484 064,796 |

2- Les autres produits d'exploitation ont accusé une hausse de l'ordre de 11,904 MDT (passant de 30,607 MDT en 2021 à 42,511 MDT en 2022).

B- CHARGES D'EXPLOITATION

Le total des charges d'exploitation a enregistré une hausse de 566 MDT par rapport à l'année précédente, résultant essentiellement des variations des rubriques suivantes :

- ▶ Une variation des stocks de brut de l'ordre de 47 MDT.
- ▶ Une hausse des achats d'approvisionnement de 176 MDT (passant de 417 MDT en 2021 à 593 MDT en 2022).
- ▶ Une hausse des frais du personnel de 10 MDT, passant de 49 MDT en 2021 à 59 MDT en 2022.
- ▶ Une hausse des dotations aux amortissements et résorptions de 114 MDT (808 MDT en 2022 contre 694 MDT en 2021).
- ▶ Les dotations aux provisions et les reprises sur provisions ont dégagé au 31/12/2022 un solde de 142 MDT contre 72 MDT en 2021, soit une hausse de 70 MDT.
- ▶ Les impôts et taxes ont atteint 346 MDT au 31/12/2022 contre 204 MDT en 2021. Ces impôts et taxes se composent principalement des redevances payées au titre de la production.
- ▶ Les autres charges d'exploitation se sont élevées à 65 MDT en 2022 contre 48 MDT en 2021, enregistrant ainsi une hausse de 17 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 31/12/2022, un solde de 89 MDT contre 71 MDT en 2021, générant ainsi une hausse de 18 MDT.
- ▶ Les produits de placement ont atteint 32 MDT en 2022 contre 15 MDT en 2021 (hausse d'environ 17 MDT).
- ▶ Les pertes ordinaires sont passées de 77 MDT en 2021 à 0,937 MDT en 2022, enregistrant une baisse de 76 MDT.

D- IMPOTS SUR LES BENEFICES

Les impôts sur les bénéfices ont atteint 737 MDT au 31/12/2022 contre 249 MDT en 2021, soit une hausse de 488 MDT.

E- RESULTAT NET

Le résultat net de l'exercice 2022 est un bénéfice de 352 MDT contre une perte de 139 MDT en 2021, enregistrant ainsi une hausse de l'ordre de 491 MDT.

BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

Actif

NOTE

2022

2021

| ACTIFS NON COURANTS | | | |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Actifs immobilises | | | |
| Immobilisations incorporelles | 004 | 1.677.336.218,916 | 1.591.639.868,179 |
| Moins amortissements | | -1.216.091.740,213 | -986.704.160,408 |
| | | 461.244.478,703 | 604.935.707,771 |
| Immobilisations corporelles | 005 | 7.487.512.683,014 | 6.487.304.132,922 |
| Moins amortissements | | -5.992.804.715,923 | -5.352.205.578,490 |
| | | 1.494.707.967,091 | 1.135.098.554,432 |
| Immobilisation financieres | 006 | 334.794.393,374 | 329.248.600,159 |
| Moins provisions | | -2.705.127,976 | -3.241.719,078 |
| | | 332.089.265,398 | 326.006.881,081 |
| Autres actifs non courant | | | |
| Autres actifs non courants & charges reportees | 007 | 107.161.473,163 | 187.469.033,981 |
| Moins provisions | | | |
| Total ACTIFS NON COURANTS | | 2.395.203.184,355 | 2.253.510.177,265 |
| ACTIFS COURANTS | | | |
| Stocks | 008 | 189.647.229,570 | 147.414.366,889 |
| Moins provisions | | -41.104.977,981 | -7.106.377,917 |
| | | 148.542.251,589 | 140.307.988,972 |
| Clients et comptes rattaches | 009 | 3.187.080.050,414 | 2.026.374.421,725 |
| Moins provisions | | -6.461.194,740 | -6.461.494,740 |
| | | 3.180.618.855,674 | 2.019.912.926,985 |
| Etat | 010 | 250.318.950,706 | 154.851.286,670 |
| Comptes courants des associations petrolieres | 011 | 502.883.624,714 | 443.848.882,546 |
| Moins provisions | | -33.763.628,728 | -30.392.182,304 |
| | | 469.119.995,986 | 413.456.700,242 |
| Autres actifs courants & comptes de regularisation | 012 | 19.901.607,436 | 19.303.004,746 |
| Moins provisions | | -5.196.999,800 | -5.196.999,800 |
| | | 14.704.607,636 | 14.106.004,946 |
| Placements et autres actifs financiers | 013 | 9.046.472,515 | 10.191.844,558 |
| Liquidites et equivalents de liquidites | 014 | 328.155.618,213 | 481.792.082,191 |
| Moins provisions | | -2.486,508 | -2.486,508 |
| | | 328.153.131,705 | 481.789.595,683 |
| Total ACTIFS COURANTS | | 4.400.504.265,811 | 3.234.616.348,056 |
| Total Actif | | 6.795.707.450,166 | 5.488.126.525,321 |

BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

NOTE

2022

2021

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 | 2.230.330.247,379 | 1.535.834.588,914 |
| Resultats reportes | 15-4 | -460.959.264,226 | -321.956.836,454 |
| Resultat de l'exercice | 15-5 | 352.244.877,936 | -139.002.427,772 |
| Total Capitaux propres | | 2.291.120.919,089 | 1.244.380.382,688 |
| AUTRES PASSIFS | | | |
| Passifs non courants | | | |
| Total passifs non courants | | 1.756.244.305,910 | 1.735.732.513,927 |
| Emprunts ETAP | 16-1 | 497.309.839,140 | 582.363.358,894 |
| Emprunts ETAT | 16-3 | 25.515.948,000 | 25.515.948,000 |
| Provisions pour risques & charges | 017 | 1.231.814.956,228 | 1.126.593.424,632 |
| Ecart de conversion passif | 16-2 | 1.603.562,542 | 1.259.782,401 |
| Passifs courants | | | |
| Total passifs courants | | 2.748.342.225,167 | 2.508.013.628,706 |
| Fournisseurs & comptes rattaches | 018 | 329.795.542,063 | 300.858.300,581 |
| Etat | 019 | 515.109.215,307 | 292.421.947,424 |
| Compte courant des asso.petrolieres | 020 | 1.559.813.864,483 | 1.586.272.353,468 |
| Autres passifs courants | 021 | 99.015.110,586 | 43.553.267,858 |
| Emprunts | 022 | 244.608.492,728 | 284.907.759,375 |
| Total AUTRES PASSIFS | | 4.504.586.531,077 | 4.243.746.142,633 |
| Total Capitaux propres et Passifs | | 6.795.707.450,166 | 5.488.126.525,321 |

ETAT DE RESULTAT

(EN DINARS)

Exercice Clos au 31 Décembre

| | NOTE | 2022 | 2021 |
|---|------|---------------------------|---------------------------|
| PRODUIT D'EXPLOITATION | | | |
| Revenus | 024 | 3.108.673.376,467 | 1.651.484.064,796 |
| Autres produits d'exploitation | 025 | 42.511.136,616 | 30.607.444,748 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | | 3.151.184.513,083 | 1.682.091.509,544 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Variation stocks de petrole brut | 026 | -3.202.931,358 | 43.471.532,274 |
| Achats d'approvisionnement | | -593.445.070,519 | -416.964.942,781 |
| Variation stocks d'approvisionnement | | 10.964.991,386 | 661.681,131 |
| Achats d'approvisionnement consommés | 027 | -582.480.079,133 | -416.303.261,650 |
| Charges de personnel | 028 | -58.932.331,242 | -48.914.133,384 |
| Dotations aux amortissements et resorptions | 029 | -808.381.630,749 | -693.595.044,052 |
| Dotations aux provisions/Reprise sur provisions | 030 | -142.057.103,087 | -72.018.620,702 |
| Impôts et taxes | 031 | -346.107.249,726 | -203.747.659,911 |
| Autres charges d'exploitation | 032 | -64.621.062,161 | -48.329.428,396 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | | -2.005.782.387,456 | -1.439.436.615,821 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 1.145.402.125,627 | 242.654.893,723 |
| Charges financières nettes | 033 | -89.259.589,826 | -71.108.111,069 |
| Produits de placement | 034 | 31.740.519,598 | 14.925.423,900 |
| Autres gains ordinaires | 035 | 2.329.673,905 | 545.372,799 |
| Autres pertes ordinaires | 036 | -936.864,300 | -76.969.714,133 |
| RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOTS | | 1.089.275.865,004 | 110.047.865,220 |
| Impôts sur les bénéfices | 037 | -737.030.987,068 | -249.050.292,992 |
| RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOTS | | 352.244.877,936 | -139.002.427,772 |
| Elements extraordinaires | 039 | 0,000 | |
| Resultat net de l'exercice | | 352.244.877,936 | -139.002.427,772 |
| Effets des modifications comptables (net d'impôts) | | 0,000 | |
| RESULTAT APRES MODIFICATIONS COMPTABLES | | 352.244.877,936 | -139.002.427,772 |