

## ACTIVITES FINANCIERES

Le résultat de l'exercice 2023 a connu une augmentation de 40 MDT par rapport à 2022, principalement en raison des variations des produits et des charges d'exploitation. Ces dernières ont diminué, accompagnées d'une hausse des produits de placement, ainsi que d'une baisse des charges financières nettes et des impôts sur les bénéfices. 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 2023, ont atteint 2799 MDT contre 3109 MDT en 2022, soit une diminution de 310 MDT. Cette variation provient principalement de la commercialisation des hydrocarbures (baisse de 315 MDT sur le pétrole brut et de 26 MDT sur le GPL et augmentation de 28 MDT sur le gaz naturel). De plus, les commissions ont diminué de 2 MDT, alors que les revenus liés aux études et prestations ont augmenté de 5 MDT.

#### **a- Variation sur le brut :**

- Baisse du prix de vente moyen, passant de 94,20 US\$ en 2022 à 77,15 US\$ en 2023, enregistrant ainsi un impact financier négatif de 286 MDT.
- Diminution des quantités commercialisées de 138 mille barils, générant un impact financier négatif de 40 MDT.
- Augmentation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 3,0908 en 2022 à 3,1187 en 2023, soit un impact financier positif de 11 MDT.

#### **b- Variation sur le gaz naturel :**

- Baisse du prix de vente moyen, passant de 394,71 US\$ en 2022 à 383,02 US\$ en 2023, générant un impact financier négatif de 39 MDT.
- Baisse des quantités commercialisées de 43 mille Tep, entraînant un impact financier négatif de 48 MDT.
- Hausse du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 2,8453 en 2022 à 3,1028 en 2023, enregistrant ainsi un impact financier positif de 115 MDT.

**c- Variation sur le gaz pseudo-liquide :**

- Baisse du prix de vente moyen, qui est passé de 707,58 US\$ en 2022 à 538,88 US\$ en 2023, entraînant ainsi un impact financier négatif de 25 MDT.
- Diminution des quantités commercialisées de 0,579 mille TM, générant un impact financier négatif de 1,4 MDT.
- Augmentation du cours de change moyen (DT/US\$), qui est passé de 3,0918 en 2022 à 3,1080 en 2023, enregistrant ainsi un impact financier positif de 0,4 MDT.

Le détail des revenus en DT se présente comme suit :

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Ventes</b>	<b>2 531 373 777,094</b>	<b>2 783 064 990,989</b>
Locales	1 706 203 006,616	2 002 194 216,552
Exportations	825 170 770,478	780 870 774,437
<b>Produits versés au titre de la redevance</b>	<b>248 944 087,366</b>	<b>310 296 305,092</b>
<b>Commissions sur ventes</b>	<b>3 768 099,058</b>	<b>5 451 012,004</b>
Commissions sur ventes de pétrole brut	3 301 395,714	5 261 789,144
Commissions sur ventes de produits finis	389 136,804	0
Autres commissions	77 566,540	189 222,860
<b>Etudes et prestations</b>	<b>15 227 253,733</b>	<b>9 861 068,382</b>
Travaux de laboratoires	219 681,454	507 999,290
Travaux sismiques	196 439,667	160 931,800
Assistance aux concessions	5 872 162,825	4 223 942,894
Etudes	0	1 153 003,000
Autres études & prestations	8 938 969,787	3 815 191,398
<b>Total en Dinars</b>	<b>2 799 313 217,251</b>	<b>3 108 673 376,467</b>

**2-** Les autres produits d'exploitation ont accusé une baisse de l'ordre de 11,971 MDT (passant de 42,511 MDT en 2022 à 30,540 MDT en 2023).

## **B- CHARGES D'EXPLOITATION**

Le total des charges d'exploitation a enregistré une baisse de 189 MDT par rapport à l'année précédente, résultant essentiellement des variations des rubriques suivantes :

- ▶ Une variation du stock de brut de 2 MDT.
- ▶ Une hausse des achats d'approvisionnements consommés de 18 MDT (passant de 582 MDT en 2022 à 600 MDT en 2023).
- ▶ Une diminution des frais du personnel de 2 MDT, passant de 59 MDT en 2022 à 57 MDT en 2023.
- ▶ Une baisse des dotations aux amortissements et aux résorptions de 162 MDT (646 MDT en 2023, contre 808 MDT en 2022).
- ▶ Les dotations aux provisions et les reprises sur provisions ont dégagé au 31/12/2023 un solde de 149 MDT, contre 142 MDT en 2022 (hausse de 7 MDT).
- ▶ Les impôts et taxes ont atteint 302 MDT au 31/12/2023, contre 346 MDT en 2022 (baisse de 44 MDT). Ces impôts et taxes se composent principalement des redevances payées au titre de la production.
- ▶ Les autres charges d'exploitation se sont élevées à 61 MDT en 2023, contre 65 MDT en 2022, enregistrant ainsi une baisse de 4 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 un solde de 71 MDT au 31/12/2023, contre 89 MDT en 2022, générant ainsi une baisse de 18 MDT.
- ▶ Les produits de placement ont atteint 36 MDT en 2023, contre 32 MDT en 2022 (hausse d'environ 4 MDT).
- ▶ Les autres pertes ordinaires sont passées d'environ 1 MDT en 2022 à 11 MDT en 2023, enregistrant ainsi une hausse de 10 MDT.
- ▶ Les autres gains ordinaires ont diminué d'environ 1 MDT, passant de 2 MDT en 2022 à 1 MDT en 2023.

## ***D- IMPOTS SUR LES BENEFICES***

*Les impôts sur les bénéfices ont atteint 576 MDT au 31/12/2023, contre 737 MDT en 2022, soit une baisse de 161 MDT.*

## ***E- RESULTAT NET***

*Le résultat net de l'exercice 2023 s'est élevé à 392 MDT, contre 352 MDT en 2022, enregistrant ainsi une hausse de l'ordre de 40 MDT.*

# BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

NOTE

2023

2022

## Actif

<b>ACTIFS NON COURANTS</b>			
<b>Actifs immobilises</b>			
Immobilisations incorporelles	004	1.737.532.903,549	1.677.336.218,916
Moins amortissements		-1.261.582.527,914	-1.216.091.740,213
		<b>475.950.375,635</b>	<b>461.244.478,703</b>
Immobilisations corporelles	005	7.660.425.865,801	7.487.512.683,014
Moins amortissements		-6.573.310.064,376	-5.992.804.715,923
		<b>1.087.115.801,225</b>	<b>1.494.707.967,091</b>
Immobilisation financieres	006	336.721.429,196	334.794.393,374
Moins provisions		-3.125.981,034	-2.705.127,976
		<b>333.595.448,162</b>	<b>332.089.265,398</b>
<b>Autres actifs non courant</b>			
Autres actifs non courants & charges reportees	007	70.319.007,257	107.161.473,163
Moins provisions			
<b>Total ACTIFS NON COURANTS</b>		<b>1.966.980.632,279</b>	<b>2.395.203.184,355</b>
<b>ACTIFS COURANTS</b>			
Stocks	008	202.195.750,448	189.647.229,570
Moins provisions		-48.337.713,367	-41.104.977,981
		<b>153.858.037,081</b>	<b>148.542.251,589</b>
Clients et comptes rattaches	009	3.637.079.357,456	3.187.080.050,414
Moins provisions		-6.902.277,729	-6.461.194,740
		<b>3.630.177.079,727</b>	<b>3.180.618.855,674</b>
Etat	010	233.938.096,366	250.318.950,706
Comptes courants des associations petrolieres	011	498.231.159,279	502.883.624,714
Moins provisions		-33.283.396,707	-33.763.628,728
		<b>464.947.762,572</b>	<b>469.119.995,986</b>
Autres actifs courants & comptes de regularisation	012	21.809.882,837	19.901.607,436
Moins provisions		-5.196.999,800	-5.196.999,800
		<b>16.612.883,037</b>	<b>14.704.607,636</b>
Placements et autres actifs financiers	013	6.659.248,894	9.046.472,515
Liquidites et equivalents de liquidites	014	595.308.954,537	328.155.618,213
Moins provisions		-2.486,508	-2.486,508
		<b>595.306.468,029</b>	<b>328.153.131,705</b>
<b>Total ACTIFS COURANTS</b>		<b>5.101.499.375,706</b>	<b>4.400.504.265,811</b>
<b>Total Actif</b>		<b>7.068.480.007,985</b>	<b>6.795.707.450,166</b>

# BILAN

(EN DINAR)

Exercice Clos au 31 Décembre

## Capitaux propres et Passifs

NOTE **2023** **2022**

<b>Capitaux propres</b>			
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	2.230.243.899,824	2.230.330.247,379
Resultats reportes	15-4	-108.714.386,290	-460.959.264,226
Resultat de l'exercice	15-5	391.976.202,203	352.244.877,936
<b>Total Capitaux propres</b>		<b>2.683.010.773,737</b>	<b>2.291.120.919,089</b>
<b>AUTRES PASSIFS</b>			
<b>Passifs non courants</b>			
<b>Total passifs non courants</b>		<b>1.732.324.678,160</b>	<b>1.756.244.305,910</b>
Emprunts ETAP	16-1	332.283.885,244	497.309.839,140
Emprunts ETAT	16-3	25.515.948,000	25.515.948,000
Provisions pour risques & charges	017	1.370.201.717,797	1.231.814.956,228
Ecart de conversion passif	16-2	4.323.127,119	1.603.582,542
<b>Passifs courants</b>			
<b>Total passifs courants</b>		<b>2.653.144.556,088</b>	<b>2.748.342.225,167</b>
Fournisseurs & comptes rattaches	018	437.287.708,048	329.795.542,083
Etat	019	445.050.753,638	515.109.215,307
Compte courant des asso.petrolieres	020	1.476.818.228,893	1.559.813.884,483
Autres passifs courants	021	49.358.991,583	99.015.110,586
Emprunts	022	244.628.873,946	244.608.492,728
<b>Total AUTRES PASSIFS</b>		<b>4.385.469.234,248</b>	<b>4.504.586.531,077</b>
<b>Total Capitaux propres et Passifs</b>		<b>7.068.480.007,985</b>	<b>6.795.707.450,166</b>

# ETAT DE RESULTAT

(EN DINARS)

Exercice Clos au 31 Décembre

	NOTE	2023	2022
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION</b>			
Revenus	024	2.799.313.217,251	3.108.673.376,467
Autres produits d'exploitation	025	30.539.652,981	42.511.136,616
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>2.829.852.870,232</b>	<b>3.151.184.513,083</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Variation stocks de petrole brut	026	-988.806,479	-3.202.931,358
Achats d'approvisionnement		-605.183.050,560	-593.445.070,519
Variation stocks d'approvisionnement		4.644.816,185	10.964.991,386
<b>Achats d'approvisionnement consommés</b>	027	<b>-600.538.234,375</b>	<b>-582.480.079,133</b>
Charges de personnel	028	-56.912.535,870	-58.932.331,242
Dotations aux amortissements et résorptions	029	-646.495.782,509	-808.381.630,749
Dotations aux provisions/Reprise sur provisions	030	-149.001.200,981	-142.057.103,087
Impôts et taxes	031	-301.940.073,020	-346.107.249,726
Autres charges d'exploitation	032	-60.839.283,232	-64.621.062,161
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>-1.816.715.916,466</b>	<b>-2.005.782.387,456</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>1.013.136.953,766</b>	<b>1.145.402.125,627</b>
Charges financières nettes	033	-71.320.454,523	-89.259.589,826
Produits de placement	034	35.843.995,773	31.740.519,598
Autres gains ordinaires	035	1.404.186,508	2.329.673,905
Autres pertes ordinaires	036	-10.943.625,771	-936.864,300
<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOTS</b>		<b>968.121.055,753</b>	<b>1.089.275.865,004</b>
Impôts sur les bénéfices	037	-576.144.853,550	-737.030.987,068
<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOTS</b>		<b>391.976.202,203</b>	<b>352.244.877,936</b>
Éléments extraordinaires	039	0,000	
<b>Resultat net de l'exercice</b>		<b>391.976.202,203</b>	<b>352.244.877,936</b>
Effets des modifications comptables (net d'impôts)		0,000	
<b>RESULTAT APRES MODIFICATIONS COMPTABLES</b>		<b>391.976.202,203</b>	<b>352.244.877,936</b>