

REPUBLIQUE : **SENEGAL**
MINISTERE : **MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET**
DIRECTION : **DIRECTION GENERALE DES IMPOTS**
CENTRE DE DEPOT : **CGE**

ETATS FINANCIERS NORMALISES SYSTEME COMPTABLE (SYSCOHADA)

EXERCICE CLOS LE **31-12-2022**

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE : **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**

SIGLE USUEL : **PETROSEN HOLDING SA**

ADRESSE COMPLETE : **103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAKAM**

N°IDENTIFICATION FISCALE : **244982000**

SYSTEME NORMAL

Fiche d'identification et renseignements divers	✓
Bilan	✓
Compte de résultat	✓
Tableau des flux de trésorerie	✓
Notes annexes	✓
Nombre de pages déposées par exemplaire	
Nombre de pages déposées par exemplaire	

Date de dépôt
Nom de l'agent de la DGI ayant réceptionné le dépôt
Signature de l'agent et cachet du service
Nombre de pages déposées par exemplaire

DENOMINATION SOCIALE DE L'ENTITE :	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING		
ADRESSE :	103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAJAKAM	SIGLE USUEL	PETROSEN HOLDING
NINEA :	000244982	EXERCICE CLOS LE	31-12-2022 DUREE (EN MOIS) : 12
NUMERO DE TELEDECLARANT (NTD):	000244982		

FICHE R1 : FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 1

ZA	EXERCICE COMPTABLE :		DU: 01-01-2022	AU: 31-12-2022
ZB	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES :	31/12/2022		
ZC	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE :		DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS :	12
ZE	Grefle	0	ZF	N° Répertoire des entités
ZG	N° de caisse sociale	0	ZI	Code activité principale
ZJ	N° Code Importateur			PETROSEN HOLDING
	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING			PETROSEN HOLDING
	Designation de l'entité			Signature
ZK	33 839 92 98	petrosen@petrosen.sn	2076	DAKAR
	N° de téléphone	Adresse email	Boîte Postale	Ville
ZL	103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAJAKAM			
	Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)			
ZM	Recherche et Exploration Pétrolière		ZN	100
	Designation précise de l'activité principale exercée par l'entité			% Capacité production utile
ZO	Mamadou THIOUNE 103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAJAKAM			
	Nom, adresse, téléphone, adresse email et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires			
ZP	Nom, adresse, téléphone et e-mail du salarié de l'entreprise ou du professionnel comptable inscrit à l'Ordre des Experts-comptables ayant établi les états financiers			
ZQ	SYNERGIES AUDIT ET CONSEIL			
	Nom, adresse, téléphone, e-mail et numéro d'inscription à l'Ordre des Experts-comptables de l'Expert comptable ayant délivré l'attestation de visa			
ZR	GRANT THORNTON			
	Nom, adresse, téléphone, e-mail et numéro d'inscription à l'Ordre des Experts-comptables de l'Expert comptable ayant délivré l'attestation d'exécution de la mission du commissariat aux comptes			

Non assujettie Non Oui

Etats financiers approuvés par l'Assemblée

ZS	
ZT	Adama DIALLO
	Nom du signataire des états financiers
ZU	DIRECTEUR GENERAL
	Qualité du signataire des états financiers
ZV	20230630
	Date de signature

Domiciliations bancaires	
Banque	Numéro de compte
CITIBANK	SN141 01001 0300030001 51
CB&O CC	SN012 01201 20136015919 29
SOCIETE GENERALE SENEGAL	SN011 01005 05007101429 41
BANQUE ATLANTIQUE	SN137 01001 06001149005 49
ECOBANK	SN094 01001 100008129001 57
BANQUE DE DAKAR - BDK	SN191 01001 00200018001 30
BANQUE REGIONALE DES MARCHES - BRM	SN144 01001 000400051601 44

Signature

Dénomination sociale
 Sigle usuel
 NINEA

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
 PETROSEN HOLDING
 244982

Exercice clos le :

31-12-2022

Nbre de mois :

12

ZK	Forme juridique (1)	0	1	ZQ	Entreprise sous contrôle public	V
ZL	Régime Fiscal (1)		1	ZR	Entreprise sous contrôle privé national	
ZM	Pays du siege social (1)	0	7	ZS	Entreprise sous contrôle privé étranger	
ZN	Nbre d'établissements dans le pays	0	0			
ZO	Nbre d'établissements hors du pays pour lesquels une comptabilité distinct est tenue	0	0			
ZP	Premiere année d'exercice dans le pay	1	9	8	1	

Désignation de l'activité	Code nomenclature	Chiffres d'Affaires HT (CA TVA) ou Valeur Ajoutée VA (3)	% activités dans le CA TVA ou la VA
EXPLORATION PRODUCTION	020000	227 223 504	100
		227 223 504	100

--

Note	Libellé Note	A	N / A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X	
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS BRUTES	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		X
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)	X	
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS (PLUS VALUE ET MOINS VALUE DE CESSION)	X	
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE	X	X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	X	
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO	X	
NOTE 6	STOCKS ET EN COURS	X	
NOTE 7	CLIENTS	X	
NOTE 8	AUTRES CREANCES	X	
NOTE 8A	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		X
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT	X	
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		X
NOTE 11	BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES	X	X
NOTE 12	ECART DE CONVERSION	X	X
NOTE 13	CAPITAL	X	
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES	X	X
NOTE 15 A	TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES	X	X
NOTE 15 B	AUTRES FONDS PROPRES		
NOTE 16 A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	X	X
NOTE 16 B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLES)		
NOTE 16 B bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES	X	
NOTE 16 C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS	X	
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	X	
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES	X	
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME	X	
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	X	
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES et AUTRES PRODUITS	X	
NOTE 22	ACHATS	X	
NOTE 23	TRANSPORTS	X	
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS	X	
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES	X	
NOTE 26	AUTRES CHARGES	X	
NOTE 27 A	CHARGES PERSONNEL	X	
NOTE 27 B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR		X
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN	X	
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	X	
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO		X
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES	X	

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

Dénomination Entité SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
N°Identification 0000244982

Exercice clos le 31/12/2022
Durée (en mois) 12

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N			EXERCICE AU 31/12/N-1	REF	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
			Brut	AMORT. et DEPREC.	NET	NET				NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	611 684 101 439	6 804 288 613	604 879 812 826	331 948 004 173	CA	Capital	13	5 021 000 000	5 021 000 000
AE	Frais de développement et de prospection		609 837 827 574	6 250 332 989	603 587 494 585	331 185 500 135	CB	Apporteurs capital non appelé (+)	13	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		576 014 710	553 955 624	22 059 086	24 200 442	CD	Primes liées au capital social	14	0	0
AG	Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0	CE	Ecart de réévaluation	3c	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		1 270 259 155	0	1 270 259 155	738 303 596	CF	Réserves indisponibles	14	227 921 958	227 921 958
AJ	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	3 899 440 842	3 447 851 063	451 589 779	569 168 536	CG	Réserves libres	14	5 388 972 512	5 388 972 512
AJ	Terrains (1)		32 001 480	0	32 001 480	32 001 480	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	-4 445 581 004	-2 435 981 293
AK	Batiments		1 068 545 895	894 055 100	174 490 795	188 106 867	CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		-2 701 291 177	-1 759 599 711
AL	Aménagements, agencements et installations		811 211 786	746 274 906	64 936 880	74 563 294	CL	Subventions d'investissement	15	5 470 996 051	5 512 348 742
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		1 651 505 546	1 573 729 569	77 775 977	108 487 405	CM	Provisions réglementées	15	0	0
AN	Matériel de transport		336 176 135	233 791 468	102 384 647	166 009 490	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		8 962 018 340	11 954 662 208
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	0	0	0	0	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	629 610 654 956	353 723 829 178
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	64 621 132 662	1 625 612 911	62 995 519 751	3 757 845 876	DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
AR	Titres de participation		64 497 409 753	1 625 612 911	62 871 796 842	3 519 359 373	DC	Provisions pour risques et charges	16	116 441 860	87 185 000
AS	Autres immobilisations financières		123 722 909	0	123 722 909	238 486 502	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		629 727 096 816	353 811 014 178
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		680 204 674 943	11 877 752 587	668 326 922 356	336 275 018 584	DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		638 689 115 156	365 765 676 386
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	8 981 824	0	8 981 824	9 653 682 058	DH	Dettes circulantes HAO	5	15 407 874 358	13 900 073
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	99 274 662	57 384 791	41 889 871	53 328 811	DI	Clients, avances reçues	7	60 457 445	60 457 445
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		13 841 602 970	3 908 612 809	9 932 990 161	18 005 263 471	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	1 075 049 818	553 545 695
BH	Fournisseurs avances versées	17	236 331 675	3 977 348	232 354 327	222 692 912	DK	dettes fiscales et sociales	18	437 176 533	460 519 801
BI	Clients	7	8 590 936 797	3 874 543 822	4 716 392 975	5 472 093 995	DM	Autres dettes	19	71 481 387 604	5 709 522 983
BJ	Autres créances	8	5 014 334 498	30 091 639	4 984 242 859	12 309 966 564	DN	Provisions pour risques à court termes	19	0	8 207
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		13 949 859 456	3 965 997 600	9 983 861 856	27 712 274 340	DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		88 461 945 758	6 797 954 204
BQ	Titres de placement	9	392 071 621	0	392 071 621	1 045 763 773	DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
BR	Valeurs à encaisser	10	0	0	0	0	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	36 774 082
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	23 105 831 938	0	23 105 831 938	1 430 383 303	DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF		0	36 774 082
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		23 497 903 559	0	23 497 903 559	2 476 147 076	DV	Ecart de conversion-Passif	12	2 400 987 041	2 162 085 434
BZ	Ecart de conversion-Actif	12	27 743 360 184	0	27 743 360 184	8 299 050 106	DZ	TOTAL GENERAL		729 552 047 956	374 762 490 106
	TOTAL GENERAL		745 395 798 142	15 843 750 187	729 552 047 956	374 762 490 106					

BILAN ACTIF AU 31 DECEMBRE 2022

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N			EXERCICE AU 31/12/N-1
			BRUT	AMORT. et DEPREC.	NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	611 684 101 439	6 804 288 613	604 879 812 826	331 948 004 173
AE	Frais de développement et de prospection		609 837 827 574	6 250 332 989	603 587 494 585	331 185 500 135
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		576 014 710	553 955 624	22 059 086	24 200 442
AG	Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		1 270 259 155	0	1 270 259 155	738 303 596
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	3 899 440 842	3 447 851 063	451 589 779	569 168 536
AJ	Terrains (1)		32 001 480	0	32 001 480	32 001 480
AK	Batiments		1 068 545 895	894 055 100	174 490 795	188 106 867
AL	Aménagements, agencements et installations		811 211 786	746 274 906	64 936 880	74 563 294
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		1 651 505 546	1 573 729 569	77 775 977	108 487 405
AN	Matériel de transport		336 176 135	233 791 488	102 384 647	166 009 490
AP	Avances et comptes versés sur immobilisation	3	0	0	0	0
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	64 621 132 662	1 625 612 911	62 995 519 751	3 757 845 875
AR	Titres de participation		64 497 409 753	1 625 612 911	62 871 796 842	3 519 359 373
AS	Autres immobilisations financières		123 722 909	0	123 722 909	238 486 502
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		680 204 674 943	11 877 752 587	668 326 922 356	336 275 018 584
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	8 981 824	0	8 981 824	9 653 682 058
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	99 274 662	57 384 791	41 889 871	53 328 811
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		13 841 602 970	3 908 612 809	9 932 990 161	18 005 263 471
BH	Fournisseurs avances versées	17	236 331 675	3 977 348	232 354 327	222 692 912
BI	Clients	7	8 590 936 797	3 874 543 822	4 716 392 975	5 472 603 995
BJ	Autres créances	8	5 014 334 498	30 091 639	4 984 242 859	12 309 966 564
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		13 949 859 456	3 965 997 600	9 983 861 856	27 712 274 340
BQ	Titres de placement	9	392 071 621	0	392 071 621	1 045 763 773
BR	Valeurs à encaisser	10	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	23 105 831 938	0	23 105 831 938	1 430 383 303
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		23 497 903 559	0	23 497 903 559	2 476 147 076
BU	Ecart de conversion-Actif	12	27 743 360 184	0	27 743 360 184	8 299 050 106
BZ	TOTAL GENERAL		745 395 798 142	15 843 750 187	729 552 047 955	374 762 490 106

BILAN PASSIF AU 31 DECEMBRE 2022

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **0000244982**

Exercice clos le

31/12/2022

	ACTIF	Note	NET	NET
CA	Capital	13	5 021 000 000	5 021 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (+)	13	0	0
CD	Primes liées au capital social	14	0	0
CE	Ecart de réévaluation	3c	0	0
CF	Réserves indisponibles	14	227 921 958	227 921 958
CG	Réserves libres	14	5 388 972 512	5 388 972 512
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	-4 445 581 004	-2 435 981 293
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		-2 701 291 177	-1 759 599 711
CL	Subventions d'investissement	15	5 470 996 051	5 512 348 742
CM	Provisions réglementées	15	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		8 962 018 340	11 954 662 208
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	629 610 654 956	353 723 829 178
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions pour risques et charges	16	116 441 860	87 185 000
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		629 727 096 816	353 811 014 178
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		638 689 115 156	365 765 676 386
DH	Dettes circulantes HAO	5	15 407 874 358	13 900 073
DI	Clients, avances reçues	7	60 457 445	60 457 445
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	1 075 049 818	553 545 695
DK	dettes fiscales et sociales	18	437 176 533	460 519 801
DM	Autres dettes	19	71 481 387 604	5 709 522 983
DN	Provisions pour risques à court termes	19	0	8 207
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		88 461 945 758	6 797 954 204
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	36 774 082
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF		0	36 774 082
DV	Ecart de conversion-Passif	12	2 400 987 041	2 162 085 434
DZ	TOTAL GENERAL		729 552 047 955	374 762 490 106

COMPTE DE RESULTAT 31 DECEMBRE 2022

Dénominati **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identifica **0000244982**

Exercice clos le

31/12/2022

12

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU 31/12/N NET	EXERCICE AU 31/12/N- 1 NET	
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	0	0
RA	Achats de marchandises		-	22	0	0
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	6	0	0
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				0	0
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+		0	0
TC	Travaux, services vendus	C	+		0	0
TD	Produits accessoires	D	+		0	0
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)				0	0
TE	Production stockée (ou destockage)		-/+	6	0	0
TF	Production immobilisée		-	21	0	0
TG	Subventions d'exploitation			21	1 167 217 288	1 615 224 201
TH	Autres produits		+	21	112 451 483	314 549 503
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	0	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	0	0
RE	Autres achats		-	22	68 216 979	78 308 769
RF	Variations de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	11 438 940	-14 790 004
RG	Transports		-	23	29 370 845	37 200 380
RH	Services extérieurs		-	24	809 838 636	1 265 320 604
RI	Impôts et taxes		-	25	34 241 804	107 073 590
RJ	Autres charges		-	26	99 338 063	863 826 004
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)				227 223 504	-407 165 639
RK	Charges de personnel		-	27	1 586 552 368	1 234 554 741
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)				-1 359 328 864	-1 641 720 380
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	41 352 691	54 145 305
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C&28	159 819 924	168 723 922
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)				-1 477 796 097	-1 756 298 997
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	232 031 818	201 999 571
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	0	0
TM	Transferts de charges financiers		+	12	0	0
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	54 980 029	11 458 432
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C&28	1 414 562 531	211 050 380
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				-1 237 510 742	-20 509 241
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				-2 715 306 839	-1 776 808 238
TN	Produits de cessions d'immobilisations		+	3D	3 289 831 519	27 016 859
TO	Autres produits HAO		+	30	0	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	3 270 815 857	4 808 333
RP	Autres charges HAO		-	30	0	0
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				19 015 662	22 208 526
RQ	Participation des travailleurs		-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat		-		5 000 000	5 000 000
XI	RESULTAT NET (XG + XH - RQ - RS)				-2 701 291 177	-1 759 599 712

TFT AU 31 DECEMBRE 2022

Dénomination **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identificatio **0000244982**

Exercice clos le

31/12/2022

12

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	Trésorerie au 1er Janvier (Trésorerie actif N-1 - trésorerie passif N-1)		2 439 372 994	6 102 964 849
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		0	0
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		-1 187 277 075	-1 456 179 241
FB	- Actif circulant HAO (1)		9 644 700 234	-26 742 311 711
FC	+ Variation des stocks		11 438 940	-14 790 004
FD	- Variation des créances		-11 622 036 768	-17 045 356 056
FE	+ Variation du passif-circulant		81 902 893 161	-9 748 420 165
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB + FC + FD + FE)		79 936 995 567	-53 550 877 936
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	78 749 718 492	-55 007 057 177
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		-272 942 153 817	-141 514 304 481
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-28 455 000	-155 988 324
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		-63 897 236 407	-2 475 930 120
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		44 831 519	27 016 859
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		3 245 000 000	0
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	-333 578 013 705	-144 119 206 066
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentations de capital par apport nouveau		0	0
FL	+ Subventions d'investissement reçus		0	121 930 251
FM	- Prélèvement sur le capital		0	0
FN	- Dividendes versés		0	0
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D	0	121 930 251
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts		275 886 825 778	182 777 970 894
FP	+ Autres dettes financières		0	0
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		0	12 508 906 043
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	275 886 825 778	195 286 876 937
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)	F	275 886 825 778	195 408 807 188
ZG	Variation de la trésorerie nette de la période (B + C + F)	G	21 058 530 565	-3 717 456 055
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A) (contrôle: Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)	H	23 497 903 559	2 385 508 794

NOTE 2: INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2022
N°Identification	0000244982	Durée (en mois)	12

A- DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA

Les états financiers annuels sont établis et présentés sur la base des principes comptables fondamentaux généralement admis et retenus selon le SYSCOHADA révisé applicable au 01 janvier 2018, aux comptes personnels des entités physiques et morales des pays de l'OHADA

B- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers annuels ont été confectionnés sur la base des principes comptables édictés par l'acte uniforme de l'OHADA.

C- DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

Respect de tous les postulats et convention comptables sans aucune dérogation.

D- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU

Les opérations relatives au « Dôme Flore » figurent toujours à l'actif et au passif du bilan, respectivement dans les subventions d'exploitation et les immobilisations incorporelles pour un montant de 5.668.152 milliers de FCFA. CES subventions ont été financées par PETROCADA et concerne des opérations préexploitation réalisées sur le DOME FLORE. Ces actifs devront être transférés à l'AGENCE DE GESTION ET DE COOPERATION créée entre le Sénégal et la GUINNEE.

Les blocages juridiques qui empêchent le transfert de ces frais à l'agence « AGC » (Accord de Gestion et de Coopération) n'ont toujours pas été levés. C'est pourquoi ces dépenses de recherche ne sont pas encore amortis

NOTE 3A: IMMOBILISATIONS BRUTES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
RUBRIQUES	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions, Apports, Créations	Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	cessions, scissions hors services	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	338 837 250 226	4 125 000	272 938 028 817	0	0	0	611 684 101 439
Frais de développement et de prospection	337 527 056 920	0	272 406 073 258	0	0	0	609 933 130 178
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	571 889 710	4 125 000	0	0	0	0	576 014 710
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	738 303 596	0	436 652 955	0	0	0	1 174 956 551
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 031 985 842	28 455 000	0	0	161 000 000	0	3 899 440 842
Terrains hors immeuble de placement	32 001 480	0	0	0	0	0	32 001 480
Terrains immeuble de placement	0	0	0	0	0	0	0
Bâtiments hors immeuble de placement	1 068 545 895	0	0	0	0	0	1 068 545 895
Bâtiments immeuble de placement	0	0	0	0	0	0	0
Aménagements, agencements et installations	801 361 786	9 850 000	0	0	0	0	811 211 786
Matériel, mobilier et actifs biologiques	1 632 900 546	18 605 000	0	0	0	0	1 651 505 546
Matériel de transport	497 176 135	0	0	0	161 000 000	0	336 176 135
AVANCES ET ACCOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 968 896 255	64 032 207 406	0	0	3 379 970 999	0	64 621 132 662
Titres de participation	3 730 409 753	64 012 000 000	0	0	3 245 000 000	0	64 497 409 753
Autres immobilisations financières	238 486 502	20 207 406	0	0	134 970 999	0	123 722 909
TOTAL GENERAL	346 838 132 323	64 064 787 406	272 938 028 817	0	3 540 970 999	0	680 204 674 943

Commentaire:

Il s'agit principalement des frais relatifs au développement du projet GTA et SANGOMAR, mais aussi des immobilisations financières

NOTE 3 C: IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	B	C	D = A + B - C
	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminution amortissements	CUMULES DES AMORTISSEMENTS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
Frais de développement et de prospection	6 246 254 181	4 078 808	0	6 250 332 989
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	547 689 268	6 266 357	0	553 955 624
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 793 943 449	10 345 165	0	6 804 288 613
Terrains hors immeuble de placement	0	0	0	0
Terrains immeuble de placement	0	0	0	0
Bâtiments hors immeuble de placement	880 439 028	13 616 071	0	894 055 100
Bâtiments immeuble de placement	0	0	0	0
Aménagements, agencements et installations	726 798 492	19 476 414	0	746 274 906
Matériel, mobilier et actifs biologiques	1 524 413 141	49 316 428	0	1 573 729 569
Matériel de transport	331 166 645	37 808 986	135 184 143	233 791 488
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 462 817 306	120 217 900	135 184 143	3 447 851 063
TOTAL GENERAL	10 256 760 755	130 563 064	135 184 143	10 252 139 676

Commentaire

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des immobilisations amortissables suivant le mode linéaire.

Les taux d'amortissements appliqués pour les calculs des dépréciations des différentes immobilisations à la clôture de l'exercice sont les suivants .

Bâtiments 20ans 5%

- Agencements 8ans 12,5%

-Mobilier matériel bureau et logements 8 ans 12.5%

Matériel de transport 4 ans soit 20%

- Matériel informatique 5 ans 20%

NOTE 3 D: IMMOBILISATIONS: PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	MONTANTS BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION	PLUS-VALUE MOINS-VALUE
RUBRIQUES	A	B	C = A + B	D	E = D - C
Frais de développement et de prospection	0	0	0	0	0
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	0	0	0	0	0
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0
Bâtiments	0	0	0	0	0
Aménagements, agencements et installations	0	0	0	0	0
Matériel, mobilier et actifs biologiques	0	0	0	0	0
Matériel de transport	0	135 184 143	25 815 857	44 831 519	19 015 662
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 000 000	135 184 143	25 815 857	44 831 519	19 015 662
Titres de participation	3 245 000 000	0	3 245 000 000	3 245 000 000	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 245 000 000	0	3 245 000 000	3 245 000 000	0
TOTAL GENERAL	3 406 000 000	135 184 143	3 270 815 857	3 289 831 519	19 015 662

Commentaire

Il s'agit des véhicules CARPLAN cédés au personnel d'encadrement et sortis suite au paiement intégral de la quote par employé mais aussi des actions SAR cédées à la société SAHARA ENERGY au prix coutant.

NOTE 4: IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
0000244982

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2022
12

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Titres de participations	64 497 409 753	3 730 409 753	1628,96	0	0	0
Prêts et créances	0	0	0	0	0	0
Prêt au personnel	73 075 385	205 886 896	-64,51	0	0	0
Créances sur l'Etat	0	0	0	0	0	0
Titres immobilisés	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	26 441 287	8 393 369	215,02	0	0	0
Intérêts courus	0	0	0	0	0	0
TOTAL BRUT	64 621 132 662	3 968 896 255	1528,18	0	0	0
Dépréciations titres de participation	1 414 562 531	211 050 380	0	0	0	0
Dépréciations autres immobilisations	0	0	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	63 206 570 131	3 757 845 875	1528,18	0	0	0

Commentaire

Il s'agit de l'augmentation du capital de la SAR

Liste des filiales et participation:

Dénomination sociale	Localisation (ville/pays)	Valeur d'acquisition	% Détenu	Montant des capitaux propres filiale	Résultat dernier exercice filiale
PETROSEN E&P	Sénégalaise	1 100 000 000	100	-884 971 966	-915 339 523
PETROSEN Trading et Service	Sénégalaise	1 600 000 000	100	1 125 387 089	287 312 174
Réseau Gazier du Sénégal	Sénégalaise	51 000 000	51	-143 000 838	-58 269 926
SAR	Sénégalaise	61 746 359 753	93,58	53 191 163 194	8 052 835 747

NOTE 5: ACTIF CIRCULANT HAO

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982** **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %
Créances sur cessions d'immobilisations	4 475 000	9 653 682 058	-100
Autres créances hors activités ordinaires	4 506 824	0	-100
TOTAL BRUT	8 981 824	9 653 682 058	-100
Dépréciations des créances HAO	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	8 981 824	9 653 682 058	-100

Commentaire:

Il s'agit de la créance sur la cession des immobilisations amorties et reformées et des avances sur les fournisseurs d'investissements relatifs aux projets pétroliers (CASH CALL)

DETTES CIRCULANTES HAO

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %
Fournisseurs d'investissements	15 407 874 358	13 900 073	-100
Fournisseurs d'investissements effets à payer	0	0	0
Versements restant à effectuer sur titres de participation et titres immobilisés non libérés	0	0	0
Autres dettes hors activités ordinaires	0	0	0
TOTAL	15 407 874 358	13 900 073	-100

Commentaire:

Il s'agit des dettes circulantes (d'exploitation) relatives aux projets pétroliers et GTA et SANGOMAR suite à l'acrossemnt des activités.

NOTE 6: STOCKS ET EN COURS (1)

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le

31/12/2022

12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Marchandises	0	0	0
Matières premières et fournitures liées	0	0	0
Autres approvisionnements	99 274 662	110 713 602	-10,34
Produits en cours	0	0	0
Services en cours	0	0	0
Produits finis	0	0	0
Produits intermédiaires	0	0	-10,34
Stocks en cours de route, en consignation ou en dépôts	0	0	0
TOTAL BRUT STOCKS ET EN COURS	99 274 662	110 713 602	
Dépréciations des stocks	0	57 384 791	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	41 889 871	53 328 811	-21,45

Commentaire:

Il s'agit principalement des stocks obsolètes entièrement dépréciés et des stocks de fournitures de bureau et informatique

NOTE 7: CLIENTS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Clients (hors réserves de propriété Groupe)	4 716 392 975	5 454 515 303	-13,54	0	0	0
Clients effets à recevoir ((hors réserves de propriété Groupe)	0	0	0	0	0	0
Clients et effets à recevoir avec réserves de propriété	0	0	0	0	0	0
Clients et effets à recevoir Groupe	0	0	0	0	0	0
Créances sur cession d'immobilisations	0	0	0	0	0	0
Clients effets escomptés et non échus	0	0	0	0	0	0
Créances litigieuses ou douteuses	3 874 543 822	3 874 543 822	0	0	0	0
Clients produits à recevoir	0	18 088 692	-100	0	0	0
TOTAL BRUT CLIENTS	8 590 936 797	9 347 147 817	-8,1	0	0	0
Dépréciations des comptes clients	3 874 543 822	0	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	4 716 392 975	5 472 603 995	-13,82	0	0	0
Clients, avances reçues hors groupe	60 457 445	60 457 445	0	0	0	0
Clients, avances reçues groupe	0	0	0	0	0	0
Autres clients créditeurs	0	0	0	0	0	0
TOTAL CLIENTS CREDITEURS	60 457 445	60 457 445	0	0	0	0

Commentaire:

La variation à la baisse est due à la diminution de la facturation des engagements financiers des compagnies (Subvention et loyer superficiaire)

NOTE 8: AUTRES CREANCES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Personnel	71 898 434	71 544 175	0,49	0	0	0
Organismes sociaux	0	0	0	0	0	0
Etats et collectivités publiques	511 526 769	544 894 487	-6,13	0	0	0
Organismes internationaux	0	0	0	0	0	0
Apporteurs, associés et groupe	0	0	0	0	0	0
SYSCOHADA	42 841 969	42 841 969	0	0	0	0
Autres débiteurs divers	4 388 067 326	11 680 721 352	-62,44	0	0	0
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	0	0	0	0	0	0
Compte de liaison charges et produits	0	0	0	0	0	0
Compte de liaison des sociétés en participation	0	0	0	0	0	0
TOTAL BRUT AUTRES CREANCES	5 014 334 498	0	-59,37	0	0	0
Dépréciations des autres créances	30 091 639	30 091 639	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	4 984 242 859	12 309 910 344	-59,52	0	0	0

Commentaire:

La baisse est due à l'annulation de la créance sur l'Etat du Sénégal en 2021 et la baisse des créances sur les filiales.

NOTE 9: TITRES DE PLACEMENT

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Titres de trésor et bons de caisse à court terme	0	0	0
Actions	0	0	0
Obligations	374 856 553	999 856 923	-62,51
Bons de souscription	0	0	0
Titres négociables hors régions	0	0	0
Intérêts courus	17 215 068	45 906 850	-62,51
Auteurs valeurs assimilés	0	0	0
TOTAL BRUT TITRES	392 071 621	1 045 763 773	-62,51
Dépréciation des titres	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	392 071 621	0	-62,51

Commentaire:

La variation à la baisse est due à l'arrivée à l'échéance des titres de placements qui n'ont pas fait l'objet de renouvellement en 2022.

NOTE 11: DISPONIBILITES

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
0000244982

Exercice clos le

31/12/2022
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Banques locales	5 941 159 009	419 386 603	1316,63
Banques autres états régions	0	0	0
Banques, dépôts à terme	0	1 000 000 000	-100
Autres banques	0	0	0
Banques intérêts courus	0	9 171 117	-100
Chèques postaux	0	0	0
Autres établissements financiers	17 162 757 497	0	0
Etablissement financiers intérêts courus	0	0	0
Instruments de trésorerie	0	0	0
Caisse	361 961	270 357	33,88
Caisse électronique mobile	1 553 471	0	-0,12
Régies d'avances et virements accreditifs	0	0	0
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	23 105 831 938	1 430 383 303	1515,35
Dépréciations	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	23 105 831 938	1 430 383 303	1515,35

Commentaire:

La variation est due au virement du trésor en 2022 pour le règlement du cash call de Sangomar

NOTE 12: ECARTS DE CONVERSION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	Devises	Montant en devises	Cours UML Année acquisition	Cours UML 31/12	Variation en valeur absolue
Ecart de conversion actif : (478) Détailler les créances et dettes					
BP	USD	242 363 727	579,16	615	35,84
KOSMOS	USD	121 181 682	579,16	615	35,84
WOODSIDE	USD	364 616 476	579,16	615	35,84
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ecart de conversion Passif : (479) Détailler les créances et dettes concernées					
	0	0	0	0	0
EDISON GAZ	USD	2 400	579	615	36
PETRO TIM (KOSMOS)	USD	1 800	579	615	36
TOTAL ENERGIE SENEGAL	USD	740	579	615	36
ORANTO	USD	-	-	615	36
TOTAL	USD	1 151 785		615	36
FORTESA	USD	1 411 228	579	615	36
Commentaire					

Il de l'évaluation des dettes et des créances libellées en dollars au 31 DECEMBRE 2022 pour les clients et fournisseurs locaux et étrangers notamment les partenaires pétroliers comme WOODSIDE BP et KOSMOS pour les emprunts relatifs aux projets.

NOTE 13: VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS

Dénomination Ent **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

CAPITAL

Valeur nominale des actions ou part:

Noms et prénoms	Nationalité	Nature des actions ou parts (Ordinaires ou Préférences)	Nombre	Montant total	Cessions ou Remboursements en cours d'exercice
ETAT DU SENEGAL	SENEGALAISE	ORDINAIRES	497 079	4 970 790 000	
SNR	SENEGALAISE	ORDINAIRES	5 021	50 210 000	
TOTAL			502 100	5 021 000 000	

NOTE 14: PRIMES ET RESERVES

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
0000244982

Exercice clos le

31/12/2022
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue
Primes d'apport	0	0	0
Primes d'émission	0	0	0
Prime de fusion	0	0	0
Prime de conversion	0	0	0
Autres primes	0	0	0
TOTAL PRIMES	0	0	0
Réserves légales	227 921 958	227 921 958	0
Réserves statutaires	0	0	0
Réserves de plus-values nettes à long terme	0	0	0
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants	0	0	0
Autres réserves réglementées	0	0	0
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	227 921 958	227 921 958	0,00
Réserves libres	5 388 972 512	5 388 972 512	0
Repport à nouveau	-4 445 581 004	-2 435 981 293	2 009 599 712

NOTE 15 A: TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N° Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	NOTE	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Régime fiscal	Échéances
Etat		-	-	-	-		
Régions		-	-	-	-		
Départements		-	-	-	-		
Communes et collectivités publiques décentralisées		-	-	-	-		
Entités publiques ou mixtes		-	-	-	-		
Entités et organismes privés		#####	#####	41 352 691	-	1	
Organismes internationaux		-	-	-	-		
Autres		-	-	-	-		
TOTAL SUBVENTIONS		#####	#####	41 352 691	-	1	
Amortissements dérogatoires		-	-	-	-		
Plus-value de cession à réinvestir		-	-	-	-		
Provision spéciale de réévaluation		-	-	-	-		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		-	-	-	-		
Provisions réglementées relatives aux stocks		-	-	-	-		
Provisions pour investissement		-	-	-	-		
Autres provisions et fonds réglementées		-	-	-	-		
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		-	-	-	-		
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		#####	#####	41 352 691	-	1	

Commentaire:

La variation concerne les reprises des amortissements des immobilisations acquises sous forme de subvention IT par les compagnies pétrolières FORTESA TOTAL et CAIRN ENERGY

NOTE 16 A:DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Emprunts obligataires	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	-	-	-	-
Avances reçues de l'Etat	#####	2 615 000 000	126 675 000 000	4 844	-	-	129 290 000 000
Avances reçues et comptes courants bloqués	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements reçus	-	-	-	-	-	-	-
Intérêts courus	52 501 095 706	23 681 414 985	28 819 680 721	122	-	-	52 501 095 706
Avances assorties de conditions particulières	-	-	-	-	-	-	-
Autres emprunts et dettes	#####	327 427 414 193	120 392 145 057	37	-	-	447 819 559 250
Dettes liées à des participations	-	-	-	-	-	-	-
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	#####	353 723 829 178	275 886 825 778	78	-	-	629 610 654 956
Crédit bail immobilier	-	-	-	-	-	-	-
Crédit bail mobilier	-	-	-	-	-	-	-
Location vente	-	-	-	-	-	-	-
Autres dettes de location acquisition	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DETTES DE LOCATION ACQUISITION	-	-	-	-	-	-	-
Provisions pour litiges	116 441 860	87 185 000	29 256 860	34			
Provisions pour garantie donnés aux clients	-	-	-	-			
Provisions pour perte sur marchés à achèvement futur	-	-	-	-			
Provisions pour perte de change	-	-	-	-			
Provisions pour impôts	-	-	-	-			
Provisions pour pensions et obligations assimilées	-	-	-	-			
Actif du régime de retraite	-	-	-	-			
Provisions pour restructuration	-	-	-	-			
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-			
Provisions de propre assureur	-	-	-	-			
Provisions pour démantèlement et remise en état	-	-	-	-			
Provisions de droits à déduction	-	-	-	-			
Autres provisions	-	-	-	-			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	116 441 860	87 185 000	29 256 860	34			

Commentaire:

Ceci concerne l'avance reçu de l'etat sous forme d'accord de retrocession pour le financement de la phase I du projet SANGOMAR mais aussi de celle des partenaires petroliers BP KOSMOS et WOODSIDE. La provision concerne celle Monsieur HAYAT,KANDE et SOPHA securite dans le cadre d'un litige qui les oppose à PETROSEN.

NOTE 17: FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en Valeur Absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs dette en compte (hors groupe)	1 026 647 617	384 211 406	642 436 211	1,672	0	0	0
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)	0	0	0		0	0	0
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe	0	0	0		0	0	0
FOURNISSEURS, ACQUISITION COURANTES D'IMMOBILISATIONS			0				
Fournisseurs factures non parvenues (groupe)	0	0	0		0	0	0
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	48 402 201	169 334 289	-120 932 088	-0,714	0	0	0
TOTAL FOURNISSEURS	1 075 049 818	553 545 695	521 504 123	0,942	0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	232 354 327	226 670 260	5 684 067	0,025	0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes groupe	0	0	0		0	0	0
Autres fournisseurs débiteurs	0	0	0		0	0	0
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	232 354 327	226 670 260	5 684 067	0,025	0	0	0

Commentaire:

Cette hausse est due à la dette de SCHLUMBERGER dans le cadre de l'évaluation des découvertes et réserves de pétroles et de gaz.

NOTE 18: DETTES FISCALES ET SOCIALES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Personnel avances et acomptes	0	0	0	0	0	0	0
Personnel rémunérations dues	0	0	0	0	0	0	0
Autres personnel	117 530 048	88 076 284	29 453 764	33,44	0	0	0
Caisse de sécurité sociale	322 677	225 027	97 650	43,39	0	0	0
Caisse de retraite	5 129 700	2 434 845	2 694 855	110,67	0	0	0
Autres organismes sociaux	2 098 285	12 163 641	10 065 356	-82,75	0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES	125 080 710	102 899 797	22 180 913	21,55	0	0	0
Etats, impôts sur les bénéfices	10 262 098	5 000 000	5 262 098	105,24	0	0	0
Etats, impôts et taxes	0	0	0	0	0	0	0
Etat, TVA	39 584 723	0	21 022 671	113,25	0	0	0
Etats, impôts retenus à la source	236 280 715	64 455 630	171 825 085	266,57	0	0	0
Autres dettes Etat	25 968 287	269 602 322	243 634 035	-90,37	0	0	0
TOTAL DETTES FISCALES	312 095 823	357 620 004	45 524 181	-12,73	0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	437 176 533	460 519 801	23 343 268	-5,07	0	0	0

Commentaire:

Cette situation est due à l'apurement totale de la dette fiscale induite par le redressement et le paiement régulier des obligations fiscales et sociales

NOTE 19: AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Organismes internationaux	0	0	0	0	0	0	0
Apporteurs, opérations sur le capital	0	0	0	0	0	0	0
Associés, compte courant	0	0	0	0	0	0	0
Associés dividendes à payer	0	0	0	0	0	0	0
Groupe, comptes courants	64 000 000 000	0	64 000 000 000		0	0	0
Autres dettes associés	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DETTES ASSOCIEES	64 000 000 000	0	64 000 000 000		0	0	0
			0				
Créditeurs divers	2 070 776 427	33 732 500	2 037 043 927	60,388	0	0	0
Obligataires	0	0	0	0	0	0	0
Rémunérations d'administrateurs	0	0	0	0	0	0	0
Compte du factor	0	0	0	0	0	0	0
Apport compte de fusion			0				
Bons de souscription actions et obligations			0				
Versements restant à effectuer sur titres de placement non libérés (472)	0	0	0	0	0	0	0
Intermediaires operations pour compte d'un tiers			0				
Compte de repartition periodiques des charges			0				
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA (475)	0	0	0	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	205 697 889		205 697 889				
Autres créiteurs divers	2 400 987 041	696 671 193	1 704 315 848	2,446	0	0	0
TOTAL CREDITEURS DIVERS	4 677 461 357	730 403 693	3 947 057 664	5,404	0	0	0
			0				
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	0	0	0	0	0	0	0
Comptes de liaison charges et produits	0	0	0	0	0	0	0
Comptes de liaison des sociétés en participation	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL COMPTES DE LIAISON	0	0	0	0	0	0	0
			0				
TOTAL AUTRES DETTES	68 677 461 357	730 403 693	67 947 057 664	93,027	0	0	0
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)	0	8 207	8 207	-100	0	0	0

Commentaire:

Concerne l'avance en compte courant de l'état pour l'acquisition des actions SAR en 2022

NOTE 20: BANQUES, CREDIT D' ESCOMPTE ET DE TESORERIE

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %
Escomptes de crédit de campagne (564)	0	0	0
Escomptes de crédit ordinaires (565)	0	0	0
TOTAL: BANQUES, CREDITS D' ESCOMPTE ET DE TESORERIE	0	0	0
Banques locales (521)	0	36 774 082	-100
Banques autres états régions (522)	0	0	0
Autres Banques (523, 524)	0	0	0
Banques intérêts courus (526)	0	0	0
Crédit de trésorerie (561)	0	0	0
TOTAL: BANQUES, CREDITS DE TESORERIE	0	36 774 082	-100
	0		
TOTAL GENERAL	0	36 774 082	-100

NOTE 21: CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Ventes dans la région	0	0	0
Ventes hors région	0	0	0
Ventes groupe	0	0	0
Ventes sur internet	0	0	0
TOTAL: VENTES MARCHANDISES	0	0	0
Ventes dans la région	0	0	0
Ventes hors région	0	0	0
Ventes groupe	0	0	0
Ventes sur internet	0	0	0
TOTAL: PRODUITS FABRIQUES	0	0	0
Ventes dans la région	0	0	0
Ventes hors région	0	0	0
Ventes groupe	0	0	0
Ventes sur internet	0	0	0
TOTAL: VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS	0	0	0
Produits accessoires	0	0	0
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES	0	0	0
Production immobilisée	0	0	0
Subventions d'exploitation	1 167 217 288	1 615 224 201	-27,74
Autres produits	112 451 483	314 549 503	-64,25
TOTAL AUTRES PRODUITS	1 279 668 771	1 929 773 704	-33,69
TOTAL	1 279 668 771	1 929 773 704	-33,69

NOTE 22: ACHATS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Achats dans la région	0	0	0
Achats hors région	0	0	0
Achats groupe	0	0	0
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES	0	0	0
Achats dans la région	0	0	0
Achats hors région	0	0	0
Achats groupe	0	0	0
TOTAL ACHATS MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES	0	0	0
Matières consommables	175 000	0	0
Matières combustibles	0	0	0
Produits d'entretien	0	0	0
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin	0	0	0
Eau	2 544 287	1 590 475	59,97
Electricité	27 714 225	23 954 113	15,69
Autres énergies	13 215 100	10 969 314	20,47
Fourniture d'entretien	2 043 337	1 749 399	16,8
Fourniture de bureau	228 090	30 033 730	-99,25
Petit matériel et outillages	659 500	2 273 129	-70,99
Achats études, prestations de services, de travaux matériels et équipements	21 637 440	7 738 609	179,6
Achats d'emballages	0	0	0
Frais sur achats	0	0	0
Remises rabais, remises et ristournes	0	0	0
TOTAL AUTRES ACHATS	68 216 979	78 308 769	-12,89

NOTE 23: TRANSPORTS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Transports sur ventes	-	-	0
Transports pour le compte de tiers	-	-	0
Transport du personnel	-	-	0
Transport de plis	414 058	604 635	-31,52
Autres transports	28 956 787	36 595 745	-20,88
TOTAL	29 370 845	37 200 380,00	-21,05

NOTE 24: SERVICES EXTERIEURES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Sous-traitance générale	21 120 000	26 629 770	-20,7
Locations et charges locatives	14 620 000	0	0
Redevances de location acquisition	0	0	0
Entretien, réparations et maintenance	21 938 926	28 783 136	-23,78
Primes d'assurance	5 453 054	13 122 545	-58,45
Etudes, recherches et documentation	63 250	242 000	-73,87
Publicité, publications, relations publiques	61 330 461	32 480 145	88,82
Frais de télécommunications	49 547 400	53 046 642	-6,6
Frais bancaires	25 734 852	221 831 486	-88,4
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	497 348 769	806 168 142	-38,31
Frais de formation du personnel	0	23 934 817	-43,82
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires	27 971 991	10 809 366	158,77
Cotisations	0	0	0
Autres charges externes	71 262 054	48 272 555	47,62
TOTAL	809 838 636	1 265 320 604	-36

Commentaire:

La variation à la baisse est principalement due à la baisse des honoraires des consultants sur les projets pétroliers.

NOTE 25: IMPOTS ET TAXES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Impôts et taxes directs	15 197 610	596 147	2449,3
Impôts et taxes indirects	6 800 543	106 035 712	-93,59
Droits d'enregistrement	11 128 500	221 645	4920,86
Pénalités et amendes fiscales	211 151	80 186	163,32
Autres impôts et taxes	904 000	139 900	546,17
TOTAL	34 241 804	107 073 590	-68,03

Commentaire:

La variation est due à une bonne maîtrise des charges fiscales et de la baisse de l'activité taxable de PETROSEN.

NOTE 26: AUTRES CHARGES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Pertes sur créances clients	0	0	0
Pertes sur autres débiteurs	0	699	-100
Quote-part de résultat sur opérations faite en commun	0	0	0
Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations	0	0	0
Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrateurs	39 880 946	11 309 540	252,63
Dons et mécénat	59 454 117	39 034 497	52,31
Autres charges diverses	3 000	0	0
28)	0	813 481 268	-100
TOTAL	99 338 063	863 826 004	-88,51

0

Commentaire:

Se justie par l'absence de provision sur créances clients cette année malgré la regularisation des jetons de presence des administrateurs.

NOTE 27A: CHARGES DE PERSONNEL

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2022
N°Identification	0000244982	Durée (en mois)	12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	1 011 046 967	932 300 681	8,44
Indemnités forfaitaires versées au personnel	144 147 174	120 838 104	19,28
Charges sociales	26 473 885	8 550 362	209,62
Rémunérations et Charges sociales de l'exploitant individuel	0	0	0
Rémunérations transférée de personnel extérieur	5 455 980	3 607 363	51,24
Autres chatges sociales	399 428 362	169 258 231	135,98
TOTAL	1 586 552 368	1 234 554 741	28,51

Commentaire:

Cette variation est due au recrutement intervenu en 2022 et la regularisation de l'IFC 2022.

NOTE 27B: EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°identification **000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

	EFFECTIFS							MASSE SALARIALE						
	Nationaux				Hors OHADA		TOTAL	Nationaux				Hors OHADA		Total
	M	F	M	F	M	F		M	F	M	F	M	F	
Cadres supérieurs	3	0	0	0	0	0	3	205 191 219	0	0	0	0	0	205 191 219
Techniciens supérieurs et cadres moyens	9	7	0	0	0	0	16	322 711 870	329 212 836	0	0	0	0	651 924 706
Techniciens , agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	7	6	0	0	0	0	13	70 915 253	74 981 157	0	0	0	0	145 896 410
Employés ,manœuvres, ouvriers et apprentis	6		0	0	0	0	6	28 981 771	0	0	0	0	0	28 981 771
TOTAL (1)	25	13	0	0	0	0	38	627 800 113	404 193 993	0	0	0	0	1 031 994 106
Permanents	25	13	0	0	0	0	38	627 800 113	404 193 993	0	0	0	0	1 031 994 106
Saisonniers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Personnel extérieur								Facturation à l'entité	
Cadres supérieurs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Techniciens supérieurs et cadres moyens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Techniciens , agents de maîtrise et ouvriers qualifiés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Employés ,manœuvres, ouvriers et apprentis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Permanents	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saisonniers	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL (1+2)	25	13	0	0	0	0	38	627 800 113	404 193 993

NOTE 28: PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
Durée (en mois) **12**

	A	B			C			D = A+B-C
	Provision à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS DOTATIONS			DIMINUTIONS DOTATIONS			PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
		D'exploitation	Financières	Hors activités ordinaires	D'exploitation	Financières	Hors activités ordinaires	
Provisions réglementés	0	0	0	0	0	0	0	0
Provisions financières pour risques et charges	87 185 000	0	29 256 860	0	0	0	0	116 441 860
Dépréciation des immobilisations	211 050 380	0	0	0	0	0	0	211 050 380
TOTAL DOTATIONS	298 235 380	0	29 256 860	0	0	0	0	327 492 240
								0
Dépréciations des stocks	57 384 791	0	0	0	0	0	0	57 384 791
Dépréciations actif circulant (HAO)	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépréciations fournisseurs	3 977 348	0	0	0	0	0	0	3 977 348
Dépréciations clients	3 874 543 822	0	0	0	0	0	0	3 874 543 822
Dépréciations autres créances	30 091 639	0	0	0	0	0	0	30 091 639
Dépréciations titres de placement	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépréciations valeurs à encaisser	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépréciations disponibilités	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépréciations et provisions pour risques à court termes d'exploitation	0	0	0	0	8 207	0	0	-8 207
Dépréciations et provisions pour risques à court termes à caractère financier			1 414 562 531	0	0	0	0	#REF!
TOTAL CHARGES POUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS A COURT TERME	3 965 997 600	0	1 414 562 531	0	8 207	0	0	5 380 551 924
								0
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	4 264 232 980	0	1 443 819 391	0	8 207	0	0	5 708 044 164

Commentaire:

Concerne la provision sur KANDE et SOFA SECURITE a la suite de litiges les opposants à PETROSEN et de la reevaluation des titres de participations de la HOLDING au 31 decembre 2022.

NOTE 29: CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N°Identification **0000244982** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Intérêts des emprunts	-	-	
Intérêts dans loyers de locations acquisition	-	-	
Escomptes accordés	-	-	
Autres intérêts	2 818 713	18 026	155
Escomptes des effets de commerce	-	-	
Pertes de change	52 161 316	11 440 406	4
Pertes sur cessions de titres de placement	-	-	
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants	-	-	
Pertes sur risques financiers	-	-	
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	-	211 050 380	1
SOUS TOTAL: FRAIS FINANCIERS	54 980 029	222 508 812	1
Intérêts de prêts et créances diverses	105 116 617	123 075 998	
Revenus de participations	-	-	
Escomptes obtenus	-	-	
Revenus de placement	28 085 659	75 837 672	1
Gains de change	96 829 542	695 901	138
Gains sur cessions de titres de placement	2 000 000	2 390 000	0
Gains sur risques financiers	-	-	
Reprises de charges pour dépréciations et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	-	-	
SOUS TOTAL: REVENUS FINANCIERS	232 031 818	201 999 571	0
TOTAL	177 051 789	20 509 241	10

Commentaire:

Gain de change sur les opérations en devise.

NOTE 31: REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ EXERCICES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N° Identification **0000244982**

Exercice clos le **31/12/2022**
 Durée (en mois) **12**

NATURES DES INDICATIONS	2022	2021	2020	2019	2018
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)					
Capital social	5 021 000 000	5 021 000 000	5 021 000 000	5 021 000 000	5 021 000 000
Actions ordinaires	-	-	-	-	-
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote	-	-	-	-	-
Actions nouvelles à émettre:	-	-	-	-	-
- par convention d'obligations	-	-	-	-	-
- par exercice de droits de souscription	-	-	-	-	-
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)					
Chiffre d'affaires hors taxes	-	-	92 586 379	1 093 272 707	755 873 162,00
Résultat des activités ordinaires (R.A.O.) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	- 1 182 277 075	- 1 451 179 241	304 066 145	- 2 082 218 547	- 681 004 211
Participation des travailleurs aux bénéfices	-	-	-	-	-
Impôt sur le résultat	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Résultat net (4)	- 1 286 728 646	- 1 759 599 712	126 097 660	- 2 522 503 594	- 31 202 643
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES					
Résultat distribué (5)	-	-	-	-	-
Dividende attribué à chaque action	-	-	-	-	-
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	-	-	-	-	-
Effectif moyen de personnel extérieur	-	-	-	-	-
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	1 155 194 141	1 053 138 785	972 655 450	1 080 214 278	1 181 215 923
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales) (8)	426 102 247	177 808 593	517 031 758	601 262 654	392 349 291

NOTE 34: FICHE DE SYNTHÈSE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Dénomination Entité **SOCIÉTÉ DES PÉTROLES DU SÉNÉGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2022**
 N° d'identification **000244982** Durée (en mois) **12**

(En milliers de Francs)	Année N	Année N-1	Variation en %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION			
Chiffre d'affaires	0	0	0
Marge commerciale	0	0	0
Valeur ajoutée	227 224	-407 166	-155,81
Excédent brut d'exploitation (EBE)	-1 359 329	-1 641 720	-17,21
Résultat d'exploitation	-1 477 796	-1 756 299	-15,86
Résultat financier	-1 237 511	-20 509	5933,91
Résultat des activités ordinaires	-2 715 307	-1 776 808	52,81
Résultat hors activités ordinaires	19 016	22 209	-14,38
Résultat net	-2 701 291	-1 759 600	53,51
DETERMINATION DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT			
EBE	-1 359 329	-1 641 720	-17,21
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisation (compte 654)	0	0	0
- Produits des cessions courantes d'immobilisation (compte 754)	0	0	0
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	-1 359 329	-1 641 720	-17,21
+ Revenus financiers	135 202	201 304	-32,84
+ Gain de change	96 830	696	13814,26
+ Transferts de charges financières	0	0	0
+ Produits HAO	3 289 832	27 017	12076,95
+ Transferts de charges HAO	0	0	0
- Frais financiers	-2 819	-18	15536,92
- Pertes de change	-52 161	-11 440	355,93
- Participation	0	0	0
- Impôts sur les résultats	-5 000	-5 000	0
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (CAFG)	-1 187 277,08	-1 456 179,25	-18,47
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice	0,00	0,00	0
AUTOFINANCEMENT	-1 187 277,08	-1 456 179,25	-18,47
ANALYSE DE LA RENTABILITÉ			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a) / Capitaux propres + Dettes financières	-0,24	-0,49	0,25
Rentabilité financière = Résultat net / Capitaux propres	-30,15	-14,72	-15,43
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIÈRE			
Capitaux propres et ressources assimilées	8 962 018,33	11 954 662,20	-25,04
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)	629 727 096,81	353 811 014,17	77,98
- Ressources stables	638 689 115,14	365 765 676,37	74,61
- Actif immobilisé (b)	-668 326 922,36	-336 275 018,59	98,74
FONDS DE ROULEMENT (1)	-29 637 807,22	29 490 657,78	-200,6
Actif circulant d'exploitation (b)	9 974 880,03	18 058 592,28	-44,77
- Passif circulant d'exploitation (b)	-73 054 071,40	-6 784 054,14	976,84
-BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	-63 079 191,37	11 274 538,14	-659,49
Actif circulant HAO (b)	8 981,82	9 653 682,05	-99,91
- Passif circulant HAO (b)	-15 407 874,36	-13 900,08	110747,43
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	-15 398 892,54	9 639 781,97	-259,75
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4)=(2)-(3)	-78 478 083,91	20 914 320,11	-475,24
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	48 840 277	8 576 338	863,27
CONTRÔLE: TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE-ACTIF) - (TRESORERIE-PASSIF)	23 497 904	2 439 373	863,27
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	78 999 718	-55 007 057	-243,62
- Flux de trésorerie des activités d'investissement	-333 578 014	-144 119 206	131,45
+ Flux de trésorerie des activités de financement	275 886 826	195 408 807	41,18
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PÉRIODE			
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie – passif)	629 610 655	353 687 055	78,01
-Trésorerie – actif	-23 497 904	-2 476 147	848,97
ENDETTEMENT FINANCIER NET	606 112 751	351 210 908	72,57