

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 **31-12-2023**

DESIGNATION DE L'ENTITE

DENOMINATION SOCIALE : **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
(ou nom et prénom de l'exploitant)

SIGLE USUEL : **PETROSEN HOLDING**

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

N°IDENTIFICATION FISCALE : **000024498**

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			FICHE R1
ADRESSE :	103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAKAM	SIGLE USUEL	PETROSEN HOLDING	
NINEA :	000024498	EXERCICE CLOS LE	31-12-2023	DUREE (EN MOIS) : 12
NUMERO DE TELEDECLARANT (NTD):	000024498			

FICHE R1 : FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 1

ZA	EXERCICE COMPTABLE :	DU: 01-01-2023	ALU: 31-12-2023
ZB	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES :	31-12-2022	ZD
ZC	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE :		DUREE EXERCICE PRECEDENT EN MOIS : 12
ZE	Grefe	0	ZF
	N° Registre du Commerce		N° Répertoire des entités
ZG	N° de caisse sociale	ZH	ZI
	N° Code Importateur		Code activité principale
ZJ	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING		PETROSEN HOLDING
	Désignation de l'entité		Sigle
ZK	33 839 92 98	petrosen@petrosen.sn	2076 DAKAR
	N° de téléphone	Adresse email	Code Boîte Postale Ville
ZL	103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAKAM		
	Adresse géographique complète (immeuble, rue, quartier, ville, pays)		
ZM	Recherche et Exploration Pétrolière	ZN	100
	Désignation précise de l'activité principale exercée par l'entité		% Capacité production utile
ZO	Mamadou THIOUNE 103, SOTRAC MERMOZ Route de OUAKAM		
	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		

ZS	<input type="checkbox"/> Non assujettie <input type="checkbox"/> Non <input type="checkbox"/> Oui Etats financiers approuvés par l'Assemblée		
ZT	Adama DIALLO		
	Nom du signataire des états financiers		
ZU	DIRECTEUR GENERAL		
	Qualité du signataire des états financiers		
ZV	20230630		
	Date de signature		

Signature

ZW	
Domiciliations bancaires	
Banque	Numéro de compte
CITIBANK	SN141 01001 0300030001 51
CBAO CC	SN012 01201 20136015919 29
SOCIETE GENERALE SENEGAL	SN011 01005 05007101429 41
BANQUE ATLANTIQUE	SN137 01001 080011490005 49
ECOBANK	SN094 01001 100008129001 57
BANQUE DE DAKAR - BDK	SN191 01001 002000018001 30
BANQUE REGIONALE DES MARCHES - BRM	SN144 01001 000400051601 44

Dénomination sociale
 Sigle usuel
 NINEA

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
 PETROSEN HOLDING
 000024498

Exercice clos le :

31-12-2023

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
Extraction d'hydrocarbures	006001	1222809106	100
		1222809106	100

DIRIGEANTS (1)

Nom	Prénom	Qualité	N°Identif Fiscale	Adresse (BP, ville, pays)
NIANE	Aymerou GNING	PCA		103, SOTRAC MERMOZ Route de OUA
DIALLO	ADAMA	DIRECTEUR GENERAL		103, SOTRAC MERMOZ Route de OUA

ACTIONNAIRES OU ASSOCIES PRINCIPAUX (par ordre décroissant du capital souscrit)

Nom	Prénom	Nationalité	Montant	Pourcentage
GUEYE	M. Amadou Birahim	Sénégalaise (Ministère des Finan	0	99%
Ngom	M. Bassirou	Sénégalaise (Société nationale de	0	1%

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Nom	Prénom	Qualité	Adresse (BP, ville, pays)
GNING	AYMEROU	Président du Conseil d'Administ	agningue@petrosen.sn
Diouf	Gnounka	Présidence de la République	gnounka@hotmail.com
Dione	M. Issa	Ministère du Pétrole et des Énerg	issa.dione@mpe.gouv.sn
Sarr	M. Bassirou	Ministère des Finances et du Bud	basarr@minfinances.sn
Mané	M. El Hadj Ibrahima Bouthoute	Ministère de l'Économie, du Plan	ibrahima15@yahoo.fr
Diop	Professeur Amadou Gallo	Ministère de l'Enseignement supé	agalodiop@gmail.com
Dramé	M. Baba	Ministère de l'Environnement et d	directeur.deec@environnement.gouv.sn
SALL	Elhadji MALICK	COS-PETROGAZ	malicksall1956@gmail.com
Ngom	M. Bassirou	Directeur Général SNR	bassiroungom2005@yahoo.fr
FALL	M. Ousseynou	Contrôle d'État (Observateur)	ousseynou27@gmail.com

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation	Nationalité	Montant	Pourcentage
PETROSEN E&P	Sénégalaise	0	100
PETROSEN Trading et Services	Sénégalaise	0	100
Réseau Gazier du Sénégal	Sénégalaise	0	51
SAR	Sénégalaise	0	94

--

Note	Libellé Note	A	N / A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES		
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES		
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS BRUTES		
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)		
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS (PLUS VALUE ET MOINS VALUE DE CESSON)		
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO		
NOTE 6	STOCKS ET EN COURS		
NOTE 7	CLIENTS		
NOTE 8	AUTRES CREANCES		
NOTE 8A	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER		
NOTE 11	BANQUES, CHEQUES POSTAUX ET CHEQUES		
NOTE 12	ECART DE CONVERSION		
NOTE 13	CAPITAL		
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES		
NOTE 15 A	TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		
NOTE 15 B	AUTRES FONDS PROPRES		
NOTE 16 A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
NOTE 16 B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLES)		
NOTE 16 B bis	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES		
NOTE 16 C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS		
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION		
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES		
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME		
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE		
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES et AUTRES PRODUITS		
NOTE 22	ACHATS		
NOTE 23	TRANSPORTS		
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS		
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES		
NOTE 26	AUTRES CHARGES		
NOTE 27 A	CHARGES PERSONNEL		
NOTE 27 B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR		
NOTE 28	PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN		
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS		
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO		
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES		
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE		
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION		
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS		
NOTE 35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR		
NOTE 36	TABLE DES CODES		
NOTE 37	DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT		
NOTE 38	EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		
NOTE 39	CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, D'ESTIMATIONS ET CORRECTIONS D'ERREURS		

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

Dénomination Entité
N°identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
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	NET		
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	835 129 310 746	6 308 229 425	828 821 080 321	604 879 812 236	CA	Capital	13	5 021 000 000	5 021 000 000			
AE	Frais de développement et de prospection		832 629 596 057	6 254 411 797	826 375 184 260	603 587 494 585	CB	Apporteurs capital non appelé (+)	13			0	0	
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		576 014 710	553 878 628	22 136 082	22 959 886	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		1 923 689 979	0	1 923 689 979	1 270 259 155	CF	Reserves indisponibles	14		227 921 958	227 921 958		
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	3 935 799 984	3 522 124 442	413 674 542	451 889 779	GG	Reserves libres	14		5 388 972 512	5 388 972 512		
AJ	Terrains (1)		32 001 480	0	32 001 480	32 001 480	GH	Report à nouveau (+ ou -)	14		-7 146 872 181	-4 445 581 004		
AK	Batiments		1 068 545 895	907 671 171	160 874 724	174 490 795	CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)			-1 277 735 602	-2 701 291 177		
AL	Aménagements, agencements et installations		812 381 278	765 226 640	47 154 638	64 936 880	CL	Subventions d'investissement	15		5 424 543 064	5 470 996 051		
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		1 686 694 296	1 602 006 829	84 687 467	77 775 877	CM	Provisions réglementées	15		0	0		
AN	Matériel de transport		336 176 135	247 219 802	88 956 333	102 384 647	CP	TOTAL CAPITAL PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES			7 637 829 751	8 962 018 340		
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisatio	3	2 000 000 000	0	2 000 000 000	0	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16		842 305 609 791	629 610 654 956		
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	64 609 658 920	2 751 000 000	61 858 658 920	62 995 519 751	DB	Dettes de location acquisition	16		0	0		
AR	Titres de participation		64 502 509 753	2 751 000 000	61 751 509 753	62 871 796 842	DC	Provisions pour risques et charges	16		91 510 925	116 441 860		
AS	Autres immobilisations financières		107 149 167	0	107 149 167	123 722 909	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES			842 397 120 716	629 727 096 816		
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		905 674 768 750	13 081 414 867	892 593 353 883	668 326 922 356	DF	TOTAL RESSOURCES STABLES			850 034 950 467	638 689 115 156		
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	4 475 000	0	4 475 000	8 981 824	DH	Dettes circulantes HAO	5		14 019 650 644	15 407 874 358		
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	94 581 204	57 384 791	37 196 413	41 889 871	DI	Clients, avances reçues	7		60 457 445	60 457 445		
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		24 632 263 318	3 905 718 701	20 726 544 617	9 932 990 161	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17		810 170 961	1 075 049 818		
BH	Fournisseurs avances versées	17	28 094 324	1 083 240	27 011 084	232 354 327	DK	dettes fiscales et sociales	18		437 488 969	437 176 533		
BI	Clients	7	9 608 613 561	3 874 543 822	5 734 069 739	4 716 392 975	DM	Autres dettes	19		72 746 230 977	71 481 387 004		
BJ	Autres créances	8	14 995 555 433	30 091 639	15 026 647 072	4 984 242 659	DN	Provisions pour risques à court termes	19		26 543 398	0		
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		24 721 319 522	3 963 103 492	20 758 216 030	9 965 651 356	DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT			88 100 542 394	88 461 945 758		
BQ	Titres de placement	9	4 766 756	0	4 766 756	392 071 821					0	0		
BR	Valeurs à encaisser	10	0	0	0	0	DQ	Banques, crédits d'escompte	20		0	0		
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	15 522 302 380	0	15 522 302 380	23 105 831 938	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20		0	0		
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		15 522 069 136	0	15 522 069 136	23 497 903 598	DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF			0	0		
BV	Ecart de conversion-Actif	12	13 004 375 716	0	13 004 375 716	27 743 360 184	DV	Ecart de conversion-Passif	12		3 820 676 558	2 400 987 041		
BZ	TOTAL GENERAL		958 937 533 124	17 044 518 359	941 893 014 765	729 852 047 955	DZ	TOTAL GENERAL			941 856 169 420	729 532 047 955		

BILAN ACTIF AU 31 DECEMBRE 2023

Dénomination Ent **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 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	835 129 310 746	6 808 290 425	828 321 020 321	604 879 812 826
AE	Frais de développement et de prospection		832 629 596 057	6 254 411 797	826 375 184 260	603 587 494 585
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		576 014 710	553 878 628	22 136 082	22 059 086
AG	Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		1 923 699 979	0	1 923 699 979	1 270 259 155
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	3 935 799 084	3 522 124 442	413 674 642	451 589 779
AJ	Terrains (1)		32 001 480	0	32 001 480	32 001 480
AK	Batiments		1 068 545 895	907 671 171	160 874 724	174 490 795
AL	Aménagements, agencements et installations		812 381 278	765 226 640	47 154 638	64 936 880
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		1 686 694 296	1 602 006 829	84 687 467	77 775 977
AN	Matériel de transport		336 176 135	247 219 802	88 956 333	102 384 647
AP	Avances et comptes versés sur immobilisations	3	2 000 000 000	0	2 000 000 000	0
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	64 609 658 920	2 751 000 000	61 858 658 920	62 995 519 751
AR	Titres de participation		64 502 509 753	2 751 000 000	61 751 509 753	62 871 796 842
AS	Autres immobilisations financières		107 149 167	0	107 149 167	123 722 909
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		905 674 768 750	13 081 414 867	892 593 353 883	668 326 922 356
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	4 475 000	0	4 475 000	8 981 824
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	94 581 204	57 384 791	37 196 413	41 889 871
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		24 695 417 973	3 905 718 701	20 789 699 272	9 932 990 161
BH	Fournisseurs avances versées	17	28 094 324	1 083 240	27 011 084	232 354 327
BI	Clients	7	9 608 613 561	3 874 543 822	5 734 069 739	4 716 392 975
BJ	Autres créances	8	15 058 710 088	30 091 639	15 028 618 449	4 984 242 859
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		24 794 474 177	3 963 103 492	20 831 370 685	9 983 861 856
BQ	Titres de placement	9	72 233 423	0	72 233 423	392 071 621
BR	Valeurs à encaisser	10	0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	15 454 835 713	0	15 454 835 713	23 105 831 938
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF		15 527 069 136	0	15 527 069 136	23 497 903 559
BU	Ecart de conversion-Actif	12	13 004 375 716	0	13 004 375 716	27 743 360 184
BZ	TOTAL GENERAL		959 000 687 779	17 044 518 359	941 956 169 420	729 552 047 955

BILAN PASSIF AU 31 DECEMBRE 2023

Dénomination Ent **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

	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	-7 146 872 181	-4 445 581 004
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		-1 277 735 602	-2 701 291 177
CL	Subventions d'investissement	15	5 424 543 064	5 470 996 051
CM	Provisions réglementées	15	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		7 637 829 751	8 962 018 340
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	842 305 609 791	629 610 654 956
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions pour risques et charges	16	91 510 925	116 441 860
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		842 397 120 716	629 727 096 816
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		850 034 950 467	638 689 115 156
DH	Dettes circulantes HAO	5	14 019 650 644	15 407 874 358
DI	Clients, avances reçues	7	60 457 445	60 457 445
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	810 170 961	1 075 049 818
DK	dettes fiscales et sociales	18	437 488 969	437 176 533
DM	Autres dettes	19	72 746 230 977	71 481 387 604
DN	Provisions pour risques à court termes	19	26 543 398	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		88 100 542 394	88 461 945 758
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	0
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF		0	0
DV	Ecart de conversion-Passif	12	3 820 676 558	2 400 987 041
DZ	TOTAL GENERAL		941 956 169 420	729 552 047 955

COMPTE DE RESULTAT 31 DECEMBRE 2023

Dénominatif: **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identificatif: **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU 31/12/N-	
				31/12/N	1	
				NET	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		+		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	2 308 812 734	1 167 217 288
TH	Autres produits		+	21	262 289 394	112 451 483
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	6 547 865	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	97 508 335	68 216 979
RF	Variations de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	4 693 458	11 438 940
RG	Transports		-	23	3 049 206	29 370 845
RH	Services extérieurs		-	24	980 178 112	809 838 636
RI	Impôts et taxes		-	25	13 811 159	34 241 804
RJ	Autres charges		-	26	182 066 254	99 338 063
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)				1 296 343 469	227 223 504
RK	Charges de personnel		-	27	1 500 439 007	1 586 552 368
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)			28	-204 095 538	-1 359 328 864
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	65 174 814	41 352 691
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C&28	72 066 083	159 819 924
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)				-210 986 807	-1 477 796 097
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	182 425 088	232 031 818
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	122 113 194	54 980 029
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C&28	1 125 387 089	1 414 562 531
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				-1 065 075 195	-1 237 510 742
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				-1 276 062 002	-2 715 306 839
TN	Produits de cessions d'immobilisations		+	3D	0	3 289 831 519
TO	Autres produits HAO		+	30	3 326 400	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	0	3 270 815 857
RP	Autres charges HAO		-	30	0	0
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				3 326 400	19 015 662
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)				-1 277 735 602	-2 701 291 177

TFT AU 31 DECEMBRE 2023

Dénomination **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identificatio **000024498**

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	Trésorerie au 1er Janvier (Trésorerie actif N-1 - trésorerie passif N-1)		23 497 903 559	2 439 372 994
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		0	0
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		-145 457 244	-1 187 277 075
FB	- Actif circulant HAO (1)		4 506 824	-4 506 824
FC	+ Variation des stocks		4 693 458	11 438 940
FD	- Variation des créances		3 882 275 358	-11 372 567 988
FE	+ Variation du passif-circulant		1 058 286 152	93 018 045 680
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB + FC + FD + FE)		-2 814 788 924	81 652 409 808
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	4 804 304 548	80 465 132 733
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		-223 445 209 307	-272 942 153 817
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-2 036 358 242	-28 455 000
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		11 473 742	-63 897 236 407
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		0	44 831 519
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		0	3 245 000 000
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	-225 470 093 807	-333 578 013 705
	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	0
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	0
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts		213 667 029 441	275 886 825 778
FP	+ Autres dettes financières		0	0
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		-972 074 606	0
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	212 694 954 835	275 886 825 778
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)	F	212 694 954 835	275 886 825 778
ZG	Variation de la trésorerie nette de la période (B + C + F)	G	-7 970 834 423	22 773 944 806
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A) (contrôle: Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)	H	15 527 069 136	23 497 903 559

(1) à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation des créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisation) et de financement (par exemple variation des créances sur subventions d'investissements reçus).

NOTE 1: DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 Durée (en mois) **12**

LIBELLES	Note	Montant Brut	SURETES REELLES		
			Hypothèques	Nantissements	Gages/Autres
Dettes financières et ressources assimilées:					
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts et dettes des établissements de crédit		0	0	0	0
Autres dettes financières		0	0	0	0
SOUS TOTAL (1)		0	0	0	0
Dettes de location-acquisition:					
Dettes de crédit-bail immobilier		0	0	0	0
Dettes de crédit-bail mobilier		0	0	0	0
Dettes sur contrats de location-vente		0	0	0	0
Dettes sur contrats de location-acquisition		0	0	0	0
SOUS TOTAL (2)		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		0	0	0	0
Clients		0	0	0	0
Personnel		0	0	0	0
Sécurité sociale et organismes sociaux		0	0	0	0
Etat		0	0	0	0
Organismes internationaux		0	0	0	0
Associés et groupe		0	0	0	0
Créditeurs divers		0	0	0	0
SOUS TOTAL (3)		0	0	0	0
TOTAL (1) + (2) + (3)		0	0	0	0
ENGAGEMENTS FINANCIERS				Engagements donnés	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées				0	0
Primes de remboursement non échues				0	0
Avals, cautions, garanties				0	0
Hypothèques, nantissements, gages, autres				0	0
Effets escomptés non échus				0	0
Créances commerciales et professionnelles cédées				0	0
Abandons de créances conditionnels				0	0
TOTAL				0	0

Commentaire:

Indiquer la raison d'être des suretés

Commentaire

NOTE 2: INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	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 TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

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 5.368.934 en 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 **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 Durée (en mois) **12**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
	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	612 098 587 651	0	223 445 209 307	0	0	414 486 212	835 129 310 745
Frais de développement et de prospection	610 252 313 786	0	222 791 768 483	0	0	414 486 212	832 629 596 056
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	576 014 710	0	0	0	0	0	576 014 710
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	1 270 259 155	0	653 440 824	0	0	0	1 923 699 979
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 899 440 842	36 358 242	0	0	0	0	3 935 799 084
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	811 211 786	1 169 492	0	0	0	0	812 381 278
Matériel, mobilier et actifs biologiques	1 651 505 546	35 188 750	0	0	0	0	1 686 694 296
Matériel de transport	336 176 135	0	0	0	0	0	336 176 135
AVANCES ET ACCOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	0	2 000 000 000	0	0	0	0	2 000 000 000
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	2 000 000 000	0	0	0	0	2 000 000 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	64 621 132 662	29 902 215	0	0	41 375 957	0	64 609 658 920
Titres de participation	64 497 409 753	5 100 000	0	0	0	0	64 502 509 753
Autres immobilisations financières	123 722 909	24 802 215	0	0	41 375 957	0	107 149 167
TOTAL GENERAL	680 619 161 155	2 066 260 457	223 445 209 307	0	41 375 957	414 486 212	905 674 768 749

Commentaire:

Il s'agit principalement des frais relatifs au développement du projet GTA et SANGOMAR, de l'acompte versé pour la construction du nouveau siège ainsi les immobilisations

NOTE 3 B: BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	Nature du contrat	A	AUGMENTATIONS B		DIMNUTIONS C		D = A + B - C
		Montants Brut à l'ouverture de l'exercice	Acquisitions, Apports, Créations	Virements de poste à poste	Cessions, scissions hors services	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		0	0	0	0	0	0
Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles		0	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0	0	0	0
Terrains		0	0	0	0	0	0
Bâtiments, Aménagements, agencements et installations		0	0	0	0	0	0
Matériels mobiliers et actifs biologiques		0	0	0	0	0	0
Matériel de transport		0	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL		0	0	0	0	0	0

Commentaire

NOTE 3 C: IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 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	6 250 332 989	4 078 808	0	6 254 411 797
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	553 955 624	7 037 684	7 114 680	553 878 628
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 804 288 613	11 116 492	7 114 680	6 808 290 425
Terrains hors immeuble de placement	0	0	0	0
Terrains immeuble de placement	0	0	0	0
Bâtiments hors immeuble de placement	894 055 100	13 616 071	0	907 671 171
Bâtiments immeuble de placement	0	0	0	0
Aménagements, agencements et installations	746 274 906	18 964 814	13 080	765 226 640
Matériel, mobilier et actifs biologiques	1 573 729 569	39 871 327	11 594 067	1 602 006 829
Matériel de transport	233 791 488	13 428 314	0	247 219 802
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 447 851 063	85 880 526	11 607 147	3 522 124 442
TOTAL GENERAL	10 252 139 676	96 997 018	18 721 827	10 330 414 867

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 **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
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	7 114 680	-7 114 680	0	7 114 680
Fonds commercial et droit au bail	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	7 114 680	-7 114 680	0	7 114 680
Terrains	0	0	0	0	0
Bâtiments	0	0	0	0	0
Aménagements, agencements et installations	0	13 080	-13 080	0	13 080
Matériel, mobilier et actifs biologiques	0	0	0	0	0
Matériel de transport	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	13 080	-13 080	0	13 080
Titres de participation	0	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0
SOUS TOTAL: IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	7 127 760	-7 127 760	0	7 127 760

Commentaire:

Mentionner la justification de la cession ainsi que la date d'acquisition et la date de sortie

Commentaire

NOTE 4: IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Dénomination Entité
N°IdentificationSOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498Exercice clos le
Durée (en mois)31/12/2023
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	64 502 509 753	64 497 409 753	0,00	0	0	0
Prêts et créances	24 206 237	24 206 237	0,00	0	0	0
Prêt au personnel	56 501 643	73 075 385	-22,69	0	0	0
Créances sur l'Etat	0	0	0,00	0	0	0
Titres immobilisés	0	0	0,00	0	0	0
Dépôts et cautionnements	26 441 287	26 441 287	0,00	0	0	0
Intérêts courus	0	0	0,00	0	0	0
TOTAL BRUT	64 609 658 920	64 621 132 662	0	0	0	0
Dépréciations titres de participation	2 751 000 000	1 625 612 911	69	0	0	0
Dépréciations autres immobilisations	0	0	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	61 858 658 920	62 995 519 751	-2	0	0	0

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	-561 395 585	249 942 752
PETROSEN Trading et Service	Sénégalaise	1 600 000 000	100	-244 099 685	
Réseau Gazier du Sénégal	Sénégalaise	51 000 000	51	-143 000 838	
SAR	Sénégalaise	61 746 359 753	93,58	74 331 508 141	21 140 344 947
TNS	Sénégalaise	5 100 000	51		

NOTE 5: ACTIF CIRCULANT HAO

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %
Créances sur cessions d'immobilisations	4 475 000	4 475 000	0
Autres créances hors activités ordinaires	14 019 650 644	4 506 824	-100
TOTAL BRUT	14 024 125 644	8 981 824	-50,18
Dépréciations des créances HAO	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	14 024 125 644	8 981 824	-50,18

Commentaire:

Il s'agit de la créance sur la cession des immobilisations amorties et réformées et la dette due aux compagnies pétrolières

DETTE CIRCULANTES HAO

LIBELLES	Année N	Année N-1	Variation en %
Fournisseurs d'investissements	0	0	0
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	0	0	0

Commentaire:

- Indiquer la date de cession et la nature de l'immobilisation achetée et/ou cédée
- Expliciter toute variation significative

NOTE 6: STOCKS ET EN COURS (1)

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Marchandises	0	0	0
Matières premières et fournitures liées	0	0	0
Autres approvisionnements	94 581 204	99 274 662	-4,73
Produits en cours	0	0	0
Services en cours	0	0	0
Produits finis	0	0	0
Produits intermédiaires	0	0	-4,73
Stocks en cours de route, en consignation ou en dépôts	0	0	0
TOTAL BRUT STOCKS ET EN COURS	94 581 204	99 274 662	
Dépréciations des stocks	57 384 791	57 384 791	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	37 196 413	41 889 871	-11,21

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 000024498

Exercice clos le 31/12/2023
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)	5 731 569 739	4 716 392 975	21,52	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	2 500 000	0	0	0	0	0
TOTAL BRUT CLIENTS	9 608 613 561	8 590 936 797	11,84	0	0	0
Dépréciations des comptes clients	3 874 543 822	3 874 543 822	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	5 734 069 739	4 716 392 975	21,57	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 hausse est due à l'augmentation du volume des factures des engagements financiers des compagnies (Subvention et loyer superficiaire)

NOTE 8: AUTRES CREANCES

Dénomination Entité SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
N°Identification 000024498

Exercice clos le 31/12/2023
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	68 030 782	71 898 434	-5,38	0	0	0
Organismes sociaux	0	0	0	0	0	0
Etats et collectivités publiques	778 449 024	511 526 769	52,18	0	0	0
Organismes internationaux	0	0	0	0	0	0
Apporteurs, associés et groupe	9 848 724 742	0	0	0	0	0
SYSCOHADA	42 841 969	42 841 969	0	0	0	0
Autres débiteurs divers	4 320 663 571	4 388 067 326	-2,98	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	15 058 710 088	5 014 334 498	199,05	0	0	0
Dépréciations des autres créances	30 091 639	30 091 639	0	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	15 028 618 449	4 984 242 859	200,25	0	0	0

Commentaire:

La hausse est due aux prêts octroyé à la filiale RGS, et les avances de fonds au profit de Petrosen EP

NOTE 9: TITRES DE PLACEMENT

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	Durée (en mois)	12

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	0	374 856 553	-100
Bons de souscription	0	0	0
Titres négociables hors régions	0	0	0
Intérêts courus	4 766 756	17 215 068	-71,48
Auteurs valeurs assimilés	0	0	0
TOTAL BRUT TITRES	4 766 756	392 071 621	-81,54
Dépréciation des titres	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	4 766 756	392 071 621	-81,54

Commentaire:

La variation à la baisse est due à l'arrivée de l'échéance des bons de trésor qui n'ont pas fait l'objet de renouvellement,

NOTE 10: VALEURS A ENCAISSER

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2023**
N°Identification **000024498** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Effets à encaisser	0	0	0
Effets à l'encaissement	0	0	0
Chèques à encaisser	0	0	0
Chèques à l'encaissement	0	0	0
Cartes de crédit à encaisser	0	0	0
Autres valeurs à encaisser	0	0	0
TOTAL BRUT VALEURS A ENCAISSER	0	0	0
Dépréciation des valeurs à encaisser	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	0	0	0

Commentaire:

- Commenter toute variation significative
- Indiquer les événements et circonstances qui ont conduit à la dépréciation et à la reprise

NOTE 11: DISPONIBILITES

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	Durée (en mois)	12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Banques locales	1 065 718 075	5 941 159 009	-82,07
Banques autres états régions	0	0	0
Banques, dépôts à terme	1 450 000 000	0	0
Autres banques	0	0	0
Banques intérêts courus	67 466 667	0	0
Chèques postaux	0	0	0
Autres établissements financiers	12 937 423 097	17 162 757 497	-24,62
Etablissement financiers intérêts courus	0	0	0
Instruments de trésorerie	0	0	0
Caisse	141 070	361 961	-61,03
Caisse électronique mobile	1 553 471	1 553 471	0
Régies d'avances et virements accreditifs	0	0	0
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	15 522 302 380	23 105 831 938	-33,12
Dépréciations	0	0	0
TOTAL NET DE DEPRECIATION	15 522 302 380	23 105 831 938	-33,12

Commentaire:

La variation est due aux règlements des cash call de Sangomar

NOTE 12: ECARTS DE CONVERSION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	Devises	Montant en devises	Cours UML Année acquisition	Cours UML 31/12	Variation en valeur absolue
Ecarts de conversion actif : (478) Détailler les créances et dettes concernées	USD	20461509	615	593,63	21,37
	USD	44714	615	593,63	21,37
	0	0	0	0	0
Ecarts de conversion Passif : (479) Détailler les créances et dettes concernées	USD	69948	615	593,63	21,37
	USD	355,78	615	593,63	21,37
	USD	274,09	615	593,63	21,37
	USD	4,21	615	593,63	21,37
	USD	843354,5	615	593,63	21,37
	USD	794154,7	615	593,63	21,37
	USD	-1400311,08	615	593,63	21,37
	USD	4728030,75	615	593,63	21,37
	USD	0	615	593,63	21,37

Commentaire

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Transfert de charges d'exploitation : 78,781 Détailler la nature des charges transférer	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Transfert de charges financières : 787 Détailler la nature des charges transférer	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0

NOTE 14: PRIMES ET RESERVES

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	Durée (en mois)	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	-7 146 872 182	-4 445 581 004	2 701 291 177

Commentaire:

La variation represente la perte de l'exercice 2022.

NOTE 15 A: TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

Dénomination Entité SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
N°identification 000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	NOTE	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Régime fiscal	Échéances
Etat		0	0	0	0		
Régions		0	0	0	0		
Départements		0	0	0	0		
Communes et collectivités publiques décentralisées		0	0	0	0		
Entités publiques ou mixtes		0	0	0	0		
Entités et organismes privés		5424543064	5470996051	46452987	-0,85		
Organismes internationaux		0	0	0	0		
Autres		0	0	0	0		
TOTAL SUBVENTIONS		5424543064	5470996051	46452987	-0,85		
Amortissements dérogatoires		0	0	0	0		
Plus-value de cession à réinvestir		0	0	0	0		
Provision spéciale de réévaluation		0	0	0	0		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		0	0	0	0		
Provisions réglementées relatives aux stocks		0	0	0	0		
Provisions pour investissement		0	0	0	0		
Autres provisions et fonds réglementés		0	0	0	0		
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		0	0	0	0		
TOTAL SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES		5424543064	5470996051	46452987	-0,85		

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 15 B: AUTRES FONDS PROPRES (1)

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 Durée (en mois) **12**

Libellés	NOTE	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Échéances
Titres participatifs		0	0	0	0	
Avances conditionnées		0	0	0	0	
Titres subordonnés à durée indéterminée (T.S.D.I.)		0	0	0	0	
Obligations remboursables en actions (O.R.A.)		0	0	0	0	
Autres		0	0	0	0	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		0	0	0	0	

(1) Le cas échéant, une rubrique "autres fonds propres" (montants des émissions de titres participatifs, avances conditionnées...) sur une ligne séparée est intercalée entre les rubriques

"TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES" et "emprunts et dettes financières" si le montant des autres fonds propres est significatif.

Commentaire:

*Justifier l'inscription de ces dettes dans une rubrique spécifique du passif du bilan "autres fonds propres" (faible probabilité de remboursement, absence d'échéancier...)
 Justifier le caractère significatif du montant total de cette rubrique
 Commenter toute variation significative*

NOTE 16 A: DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification 000024498

Exercice clos le **31/12/2023**
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	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0	0	0	0	0	0
Avances reçues de l'Etat	263 895 727 666	129 290 000 000	134 605 727 666	104,11	0	0	0
Avances reçues et comptes courants bloqués	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	0	0	0	0
Intérêts courus	76 544 315 404	52 501 095 706	24 043 219 698	45,79	0	0	0
Avances assorties de conditions particulières	0	0	0	0	0	0	0
Autres emprunts et dettes	501 865 566 721	447 819 559 250	54 046 007 471	12,06	0	0	0
Dettes liées à des participations	0	0	0	0	0	0	0
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	842 305 609 791	629 610 654 956	212 694 954 835	33,78	0	0	0
Crédit bail immobilier	0	0	0	0	0	0	0
Crédit bail mobilier	0	0	0	0	0	0	0
Location vente	0	0	0	0	0	0	0
Autres dettes de location acquisition	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DETTES DE LOCATION ACQUISITION	0	0	0	0	0	0	0
Provisions pour litiges	91 510 925	116 441 860	24 930 935	-21,42			
Provisions pour garantie donnés aux clients	0	0	0	0			
Provisions pour perte sur marchés à achèvement futur	0	0	0	0			
Provisions pour perte de change	0	0	0	0			
Provisions pour impôts	0	0	0	0			
Provisions pour pensions et obligations assimilées	0	0	0	0			
Actif du régime de retraite	0	0	0	0			
Provisions pour restructuration	0	0	0	0			
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0			
Provisions de propre assureur	0	0	0	0			
Provisions pour démantèlement et remise en état	0	0	0	0			
Provisions de droits à déduction	0	0	0	0			
Autres provisions	0	0	0	0			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	91 510 925	116 441 860	24 930 935	-21,42			

Commentaire:

Ceci concerne l'avance reçu de l'état sous forme d'accord de retrocession pour le financement de la phase I du projet SANGOMAR mais aussi celle des partenaires pétroliers BP KOSMOS et WOODSIDE La provision concerne Omar KANDE et SOPHA SECURITE dans le cadre d'un litige qui les oppose avec PETROSEN,

NOTE 16 B: ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

HYPOTHESES ACTUARIELLES		
Libellés	Année N	Année N-1
Taux d'augmentation des salaires	0	0
Taux d'actualisation	0	0
Taux d'inflation	0	0
Probabilité d'être présent dans l'entité à la date de départ à la retraite (expérience passée)	0	0
Probabilité d'être en vie à l'âge de départ à la retraite (table de mortalité)	0	0
Taux de rendement effectif des actifs du régime	0	0

Commentaire:

Commenter les variations d'hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements de retraite et avantages assimilés

VARIATION DE LA VALEUR DE L'ENGAGEMENT DE RETRAITE AU COURS DE L'EXERCICE		
Libellés	Année N	Année N-1
Obligation au titre des engagements de retraite à l'ouverture	0	0
Coûts des services rendus au cours de l'exercice	0	0
Coût financier	0	0
Pertes actuarielles / (gain)	0	0
Prestations payées au cours de l'exercice	0	0
Coût des services passés	0	0
Obligation au titre des engagements de retraite à la clôture	0	0

Commentaire:

Indiquer le montant de la charge par nature comptabilisée au cours de l'exercice

ANALYSE DE SENSIBILITE DES HYPOTHESES ACTUARIELLES				
Libellés	Année N		Année N-1	
	Augmentation	Diminution	Augmentation	Diminution
Taux d'actualisation (variation de...%)				
Taux de progression des salaires (variation de...%)				
Taux de départ du personnel (variation de...%)				

Commentaire:

Indiquer l'impact des variations obtenues sur le montant des engagements de retraite

NOTE 16 B bis: ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES

Dénomination En **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification 000024498

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

VARIATION DE LA VALEUR DE L'ENGAGEMENT DE RETRAITE AU COURS DE L'EXERCICE

Libellés	Année N	Année N-1
Valeur actuelle de l'obligation résultant de régimes financés		
Valeur actuelle des actifs affectés aux plans de retraite		
Excédent /Déficit de régime		

Commentaire:

Indiquer le montant comptabilisé au passif (ou actif) à la clôture de l'exercice

VALEUR ACTUELLE DES ACTIFS DE REGIME

Libellés	Année N		Année N-1	
	Rendement attendu	Juste valeur des actifs	Rendement attendu	Juste valeur des actifs
Actions	0	0	0	0
Obligations	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Total	0	0	0	0

Commentaire:

- Expliquer comment les taux de rendement par catégorie d'actifs et global ont été déterminés
- Indiquer le montant des rendements réels des actifs affectés aux plans en N et N-1

NOTE 16 C: ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **000024498**

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	Année N	Année N-1
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

Commentaire:

Décrire les principales caractéristiques des actifs / passifs éventuels l'horizon de temps auquel les encaissements / décaissements sont attendus et les éventuels remboursements à percevoir

NOTE 17: FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 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)	679 976 720	1 026 647 617	346 670 897	-33,77	0	0	0
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)	0	0	0	0	0	0	0
Fournisseurs, dettes et effets à payer groupe	0	0	0	0	0	0	0
FOURNISSEURS, ACQUISITION COURANTES D'IMMOBILISATIONS							
Fournisseurs factures non parvenues (groupe)	0	0	0	0	0	0	0
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	130 194 241	48 402 201	81 792 040	168,98	0	0	0
TOTAL FOURNISSEURS	810 170 961	1 075 049 818	264 878 857	-24,64	0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	28 094 324	236 331 675	208 237 351	-88,12	0	0	0
Fournisseurs, avances et acomptes groupe	0	0	0	0	0	0	0
Autres fournisseurs débiteurs	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	28 094 324	236 331 675	208 237 351	-88,12	0	0	0

Commentaire:

Cette baisse est due aux reglements de la dette de SCHLUMBERGER dans le cadre de l'évaluation et réserves de pétroles et de gaz,

NOTE 18: DETTES FISCALES ET SOCIALES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 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	109 189 350	0	109 189 350	0	0	0	0
Autres personnel	55 349 458	117 530 048	62 180 590	-52,91	0	0	0
Caisse de sécurité sociale	1 707 762	322 677	1 385 085	429,24	0	0	0
Caisse de retraite	12 962 815	5 129 700	7 833 115	152,7	0	0	0
Autres organismes sociaux	2 098 285	2 098 285	0	0	0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES	181 307 670	125 080 710	56 226 960	44,95	0	0	0
Etats, impôts sur les bénéfices	5 262 098	10 262 098	5 000 000	-48,73	0	0	0
Etats, impôts et taxes	0	0	0	0	0	0	0
Etat, TVA	24 630 719	39 584 723	14 954 004	-37,78	0	0	0
Etats, impôts retenus à la source	200 320 195	236 280 715	35 960 520	-15,22	0	0	0
Autres dettes Etat	25 968 287	25 968 287	0	0	0	0	0
TOTAL DETTES FISCALES	256 181 299	312 095 823	55 914 524	-17,92	0	0	0
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	437 488 969	437 176 533	312 436	0,07	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
N° IdentificationSOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498Exercice clos le
Durée (en mois)31/12/2023
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	64 000 000 000	0	0	0	0	0
Autres dettes associés	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DETTES ASSOCIES	64 000 000 000	64 000 000 000	0	0	0	0	0
Créditeurs divers	3 014 403 506	2 070 776 427	943 627 079	45,56	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							
Bons de souscription actions et obligations							
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							
Compte de repartition periodiques des charges							
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA (475)	0	0	0	0	0	0	0
Produits constatés d'avance							
Autres créiteurs divers	3 820 676 558	2 400 987 041	1 419 689 517	59,12	0	0	0
TOTAL CREDITEURS DIVERS	6 835 080 064	4 471 763 468	2 363 316 596	52,84	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
TOTAL AUTRES DETTES	70 835 080 064	68 471 763 468	2 363 316 596	3,45	0	0	0
Provisions pour risques à court terme (voir note 28)	26 543 397	0	26 543 397	0	0	0	0

Commentaire:

Cet écart résulte de l'avance reçu de l'état du Sénégal pour l'acquisition des actions de la SAR en 2022.

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

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 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	0	0
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	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0

Commentaire:

- Commenter toute variation significative
- Indiquer le nom de l'organisme les conditions de rédit, le taux d'intérêt, la durée du crédit

NB: Banques et intérêts courus figure dans cette rubrique si le compte principale attaché est créateur

NOTE 21: CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	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	2 308 812 734	1 167 217 288	97,8
Autres produits	262 289 394	112 451 483	133,24
TOTAL AUTRES PRODUITS	2 571 102 128	1 279 668 771	100,91
TOTAL	2 571 102 128	1 279 668 771	100,91

Commentaire:

La variation à la hausse est due à l'augmentation du volume des factures des engagements financiers des compagnies (Subvention et loyer superficiaire)

NOTE 22: ACHATS

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
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	0	175 000	-100
Matières combustibles	0	0	0
Produits d'entretien	35 030	0	0
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin	0	0	0
Eau	3 166 837	2 544 287	24,46
Electricité	26 145 445	27 714 225	-5,67
Autres énergies	27 063 054	13 215 100	104,78
Fourniture d'entretien	124 300	2 043 337	-93,92
Fourniture de bureau	11 363 688	228 090	4882,1
Petit matériel et outillages	641 354	659 500	-2,76
Achats études, prestations de services, de travaux matériels et équipements	28 968 627	21 637 440	33,88
Achats d'emballages	0	0	0
Frais sur achats	0	0	0
Remises rabais, remises et ristournes	0	0	0
TOTAL AUTRES ACHATS	97 508 335	68 216 979	42,93

Commentaire:

On assiste à une hausse des charges liées à l'exploitation notamment le carburant et les fournitures de bureau

NOTE 23: TRANSPORTS

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N°Identification	000024498	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	60 000	414 058	-85,51
Autres transports	2 989 206	28 956 787	-89,68
TOTAL	3 049 206	29 370 845,00	-89,62

Commentaire:

On note une importante baisse du poste des autres transports,

NOTE 24: SERVICES EXTERIEURES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Sous-traitance générale	21 120 000	21 120 000	0
Locations et charges locatives	72 000 000	14 620 000	392,47
Redevances de location acquisition	0	0	0
Entretien, réparations et maintenance	96 616 627	21 938 926	340,38
Primes d'assurance	5 763 725	5 453 054	5,69
Etudes, recherches et documentation	338 500	63 250	435,17
Publicité, publications, relations publiques	69 717 640	61 330 461	13,67
Frais de télécommunications	34 949 559	49 547 400	-29,47
Frais bancaires	43 903 580	25 734 852	70,59
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	361 245 658	497 348 769	-27,36
Frais de formation du personnel	19 953 737	13 447 879	48,37
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concession et droits similaires	33 170 138	27 971 991	18,58
Cotisations	0	0	0
Autres charges externes	221 398 948	71 262 054	210,68
TOTAL	980 178 112	809 838 636	21,03

Commentaire:

La hausse est due par la location des bureaux, ainsi que les entretiens et réparations effectués au profil de cette dernière,

NOTE 25: IMPOTS ET TAXES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HC** Exercice clos le **31/12/2023**
N°Identification **000024498** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Impôts et taxes directs	9 779 641	15 197 610	-35,66
Impôts et taxes indirects	69 000	6 800 543	-98,99
Droits d'enregistrement	703 050	11 128 500	-93,69
Pénalités et amendes fiscales	593 468	211 151	181,06
Autres impôts et taxes	2 666 000	904 000	194,91
TOTAL	13 811 159	34 241 804	-59,67

Commentaire:

La baisse est due à une bonne maitrise des charges fiscales par rapport à 2022.

NOTE 26: AUTRES CHARGES

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Pertes sur créances clients	0	0	0
Pertes sur autres débiteurs	0	0	0
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	68 124 278	39 880 946	70,81
Dons et mécénat	87 358 100	59 454 117	46,93
Autres charges diverses	40 479	3 000	1249,3
Charges pour provisions et provisions pour risques à court terme d'exploitation (voir note 28)	26 543 397	0	0
TOTAL	182 066 254	99 338 063	83,27

Commentaire:

L'ecart est du aux pertes financiers subi lors des paiements des cash call de woodside dans notre compte du Trésor

NOTE 27A: CHARGES DE PERSONNEL

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING** Exercice clos le **31/12/2023**
 N°Identification **000024498** Durée (en mois) **12**

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel	1 155 018 165	1 011 046 967	14,23
Indemnités forfaitaires versées au personnel	145 318 279	144 147 174	0,81
Charges sociales	28 019 375	26 473 885	5,83
Rémunérations et Charges sociales de l'exploitant individuel	0	0	0
Rémunérations transférée de personnel extérieur	11 077 138	5 455 980	103,02
Autres chatges sociales	161 006 050	399 428 362	-59,7
TOTAL	1 500 439 007	1 586 552 368	-5,43

Commentaire:

Le poste « **Charge de Personnel** » se chiffre à **1 500 Millions FCFA** contre **1 586 Millions FCFA** en 2022 soit une baisse de 86 Millions FCFA en Valeur absolue et 5% en valeur relatif

Cette baisse est du au départ à la retraite de 3 directeurs et 2 autres employés à la date du 31 Décembre 2022
 3 recrutement intervenu en 2023,

NOTE 27B: EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice c **31/12/2023**
 Durée (en **12**

	EFFECTIFS							MASSE SALARIALE						
	Nationaux		Hors OHADA		TOTAL	Nationaux		Hors OHADA		Total				
	M	F	M	F		M	F	M	F					
Cadres supérieurs	2	0	0	0	0	0	2	0	0	268 193 785	0	0	0	0
Techniciens supérieurs et cadres moyens	9	6	0	0	0	0	15	0	0	368 113 780	283 614 044	0	0	0
Techniciens , agents de maitrise et ouvriers qualifiés	9	9	0	0	0	0	18	0	0	90 619 474	99 969 078	0	0	0
Employés, manoeuvres, ouvriers et apprentis	5	0	0	0	0	0	5	0	0	31 363 755	0	0	0	0
TOTAL (1)	25	15	0	0	0	0	40	0	0	758 290 794	383 583 122	0	0	0
Permanents	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 maitrise et ouvriers qualifiés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Employés, manoeuvres, 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Commentaire:

- Faire un commentaire si nécessaire en cas de mouvement significatif du personnel

NOTE 28: PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
Durée (en mois) **12**

	A	B			C			D = A+B-C PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	Provision à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS DOTATIONS			DIMINUTIONS DOTATIONS			
		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	116 441 860	0	-24 930 935	0	0	0	0	91 510 925
Dépréciation des immobilisations	1 625 612 911	1 125 387 089	0	0	0	0	0	2 751 000 000
TOTAL DOTATIONS	1 742 054 771	1 125 387 089	-24 930 935	0	0	0	0	2 842 510 925
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	2 894 108	0	0	1 083 240
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	26 543 397	0	0	0	0	0	26 543 397
Dépréciations et provisions pour risques à court termes à caractère financier	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CHARGES POUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS A COURT TERME	3 965 997 600	26 543 397	0	0	2 894 108	0	0	3 989 646 889
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	5 708 052 371	1 151 930 486	-24 930 935	0	2 894 108	0	0	6 832 157 814

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 31/12/2023

NOTE 29: CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Dénomination Entité
N° Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Intérêts des emprunts	0	0	0
Intérêts dans loyers de locations acquisition	0	0	0
Escomptes accordés	0	0	0
Autres intérêts	0	2 818 713	-100
Escomptes des effets de commerce	0	0	0
Pertes de change	122 113 194	52 161 316	134,1
Pertes sur cessions de titres de placement	0	0	0
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et aux dirigeants	0	0	0
Pertes sur risques financiers	0	0	0
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	1 125 387 089	1 414 562 531	-20,45
SOUS TOTAL: FRAIS FINANCIERS	1 247 500 283	1 469 542 560	-15,11
Intérêts de prêts et créances diverses	-144 734 011	-105 116 617	37,68
Revenus de participations	0	0	0
Escomptes obtenus	0	0	0
Revenus de placement	-9 819 848	-28 085 659	-65,04
Gains de change	-27 871 229	-96 829 542	-71,22
Gains sur cessions de titres de placement	0	-2 000 000	-100
Gains sur risques financiers	0	0	0
Reprises de charges pour dépréciations et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	0	0	0
SOUS TOTAL: REVENUS FINANCIERS	-182 425 088	-232 031 818	-21,38
TOTAL	1 065 075 195	1 237 510 742	-13,94

Commentaire :

Pertes de change sur les opérations en devise

NOTE 30: AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le
 Durée (en mois)

31/12/2023
12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Charges HAO constatées (1) à détailler	0	0	0
(1)....	0	0	0
(1)....	0	0	0
Pertes sur créances HAO	0	0	0
Dons et libéralités accordés	0	0	0
Abandons de créances consentis	0	0	0
Charges provisionnées HAO			
Dotations hors activités ordinaires	0	0	0
Participation des travailleurs	0	0	0
subvention d'équilibre			
SOUS TOTAL: AUTRES CHARGES HAO	0	0	0
Produits HAO constatées (1) à détailler	-3 326 400	0	0
(1)....			
(1)....			
Dons et libéralités obtenus	0	0	0
Abandons de créances obtenus	0	0	0
Transferts de charges HAO	0	0	0
Reprises de charges pour dépréciations et provisions à court terme HAO	0	0	0
Reprises hors activités ordinaires			
SOUS TOTAL: AUTRES PRODUITS HAO	-3 326 400	0	0
TOTAL	-3 326 400	0	0

Commentaire:

- Commenter toute variation significative

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

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
 N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
 Durée (en mois) **12**

NATURES DES INDICATIONS	N	N-1	N-2	N-3	N-4
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2)					
Capital social	5021000000,00	5021000000,00	0,00		
Actions ordinaires	0,00	0,00	0,00		
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P.) sans droit de vote	0,00	0,00	0,00		
Actions nouvelles à émettre:	0,00	0,00	0,00		
- par convention d'obligations	0,00	0,00	0,00		
- par exercice de droits de souscription	0,00	0,00	0,00		
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE (3)			0,00		
Chiffre d'affaires hors taxes	-	-	-		
financières)	- 206 938 298	- 1 182 277 075	-		
Participation des travailleurs aux bénéfices	-	-	-		
Impôt sur le résultat	5 000 000	5 000 000	-		
Résultat net (4)	- 1 277 735 602	- 2 701 291 177	-		
RÉSULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES			0	0,00	
Résultat distribué (5)	-	-	0	0,00	
Dividende attribué à chaque action	-	-	0	0,00	
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE			-	0,00	
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice (6)	-	-	-		
Effectif moyen de personnel extérieur	-	-	-		
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice (7)	1 300 549 949	1 155 194 141	-		
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales) (8)	189 025 425	426 102 247	-		
Personnel extérieur facturé à l'entité (9)	-	-	-		

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée

(2) Indication, en cas de libération partielle du capital, montant du capital non appelé

(3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat

(4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses

(5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice

(6) Personnel propre

(7) Total des comptes 651, 662, 663

(8) Total des comptes 664, 668

(9) Compte 667

NOTE 34: FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Dénomination Entité
N° Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING
000024498

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12,00

(En milliers de Francs)	Année N	Année N-1	Variation en %
ANALYSE DE L'ACTIVITE			
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
Chiffre d'affaires	0	0	0
Marge commerciale	0	0	0
Valeur ajoutée	1 296 343	227 224	442,72
Excédent brut d'exploitation (EBE)	-204 096	-1 359 329	-80,34
Résultat d'exploitation	-210 987	-1 477 796	-81,45
Résultat financier	-1 065 075	-1 237 511	-13,94
Résultat des activités ordinaires	-1 276 062	-2 715 307	-50,68
Résultat hors activités ordinaires	3 326	19 016	-82,51
Résultat net	-1 277 736	-2 701 291	-50,37
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
EBE	-204 096	-1 359 329	-80,34
+ Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisation (compte 654)	0	0	0
- Produits des cessions courantes d'immobilisation (compte 754)	0	0	0
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	-204 096	-1 359 329	-80,34
+ Revenus financiers	154 554	135 202	14,31
+ Gain de change	27 871	96 830	-71,22
+ Transferts de charges financières	0	0	0
+ Produits HAO	3 326	3 289 832	-99,9
+ Transferts de charges HAO	0	0	0
- Frais financiers	0	-2 819	-100
- Pertes de change	-122 113	-52 161	134,1
- Participation	0	0	0
- Impôts sur les résultats	-5 000	-5 000	0
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (CAFG)	-146 457,25	-1 187 277,08	-82,43
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice	0,00	0,00	0
AUTOFINANCEMENT	-146 457,25	-1 187 277,08	-82,43
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a) / Capitaux propres + Dettes financières	-0,04	-0,24	0,2
Rentabilité financière = Résultat net / Capitaux propres	-16,73	-30,15	12,44
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
Capitaux propres et ressources assimilées	7 574 675,09	8 962 018,33	-15,49
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)	842 397 120,71	629 727 096,81	33,77
- Ressources stables	850 034 950,46	638 689 115,14	33,08
- Actif immobilisé (b)	-892 593 353,89	-668 326 922,36	33,55
FONDS DE ROULEMENT (1)	-42 558 403,43	-29 637 807,22	43,8
Actif circulant d'exploitation (b)	20 826 895,68	9 974 880,03	108,16
- Passif circulant d'exploitation (b)	-74 080 891,75	-73 054 071,40	1,4
-BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	-53 317 150,72	-63 079 191,37	-15,48
Actif circulant HAO (b)	4 475,00	8 981,82	-50,18
- Passif circulant HAO (b)	-14 019 650,65	-15 407 874,36	-9,01
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	-14 015 175,65	-15 398 892,54	-8,99
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4)=(2)-(3)	-67 269 171,71	-78 478 083,91	-14,21
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	24 710 768	48 840 277	-33,93
CONTRÔLE: TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE-ACTIF) - (TRESORERIE-PASSIF)	15 527 069	23 497 904	-33,93
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	4 804 305	80 465 133	-94,03
- Flux de trésorerie des activités d'investissement	-225 470 094	-333 578 014	-32,41
+ Flux de trésorerie des activités de financement	212 694 955	275 886 826	-22,91
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE			
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie – passif)	842 305 610	629 610 655	33,78
-Trésorerie – actif	-15 527 069	-23 497 904	-33,93
ENDETTEMENT FINANCIER NET	826 778 541	606 112 751	36,4

(a) Résultat d'exploitation après impôt théorique sur le bénéfice

(b) Les écarts de conversion doivent être éliminés afin de ramener les créances et les dettes concernées à leur valeur initiale

Dettes financières* = Emprunts et dettes financières diverses + dettes de location acquisition

NOTE 35: LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR

Dénomination Entité	SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING	Exercice clos le	31/12/2023
N° Identification	000024498	Durée (en mois)	12

INFORMATIONS SOCIALES

Emploi:

- l'effectif total et la répartition des salariés par sexe, âge et zone géographique;
- les embauches et les licenciements;
- les rémunérations et leur évolution;

Relations sociales:

- l'organisation du dialogue social;
- le bilan des accords signés avec les organisations syndicales ou les représentants du personnel en matière de santé et de sécurité au travail;

Formation:

- les politiques mises en œuvre en matière de formation;
- le nombre total d'heures de formation;

Egalité de traitement:

- les mesures prises en faveur de l'égalité entre les femmes et les hommes;
- les mesures prises en faveur de l'emploi et de l'insertion des personnes handicapées;

INFORMATIONS ENVIRONNEMENTALES

Politique générale en matière environnementale:

- l'organisation de la société pour prendre en compte les questions environnementales et, le cas échéant, les démarches d'évaluation ou de certification en matière
 - les actions de formation et d'information des salariés menées en matière de protection de l'environnement
- Les moyens consacrés à la prévention des risques environnementales et des pollutions

Polution et gestion des déchets:

- les mesures de prévention, de réduction ou de préparation de rejet dans l'air l'eau et le sol affectant gravement l'environnement;
- les mesures de prévention, de recyclage et d'élimination des déchets;
- la prise en compte des nuisances sonores et de toute autre forme de pollution spécifique à une activité

Utilisation durable des ressources:

- la consommation d'eau et l'approvisionnement en eau en fonction des contraintes locales;
- la consommation des matières premières et les mesures prises pour améliorer l'efficacité dans leur utilisation;
- la consommation d'énergie, les mesures prises pour améliorer l'efficacité énergétique et le recours aux énergies renouvelables

Changement climatique:

- les rejets de gaz à effet de serre

Protection de la biodiversité:

- les mesures prises pour préserver ou développer la biodiversité

INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS SOCIETAUX EN FAVEUR DU DEVELOPPEMENT DURABLE

Impact territorial, économique et social de l'activité de la société:

- en matière d'emploi et de développement régional
- sur les populations riveraines ou locales

Relations entretenues avec les personnes ou les organisations intéressées par l'activité de la société (association d'insertion, établissements d'enseignement...):

- les conditions du dialogue avec ces personnes ou organisations;
- les actions de partenariat ou de mécénat

Sous-traitance et fournisseurs:

- la prise en compte dans la politique d'achat des enjeux sociaux et environnementaux

NOTE 36: TABLES DES CODES

Dénomination Entité
N°Identification

SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING Exercice clos le
000024498 Durée (en mois)

31/12/2023
12

1- Code forme juridique (1)			3 - Code pays du siège social			
Société Anonyme (SA) à participation Publique	0	0	Pays OHADA (2)			
			Autres pays africains	2	1	
Société Anonyme (SA)	0	1	France	2	3	
Société à Responsabilité Limitée (SARL)	0	2	Autres pays de l'Union Européenne	3	9	
Société à Commandite Simple (SCS)	0	3	USA	4	0	
Société en Nom Collectif	0	4	Canada	4	1	
Société en Participation (SP)	0	5	Autres pays américains	4	9	
Groupement d'Intérêt Economique (GIE)	0	6	Pays asiatiques	5	0	
Association	0	7	Autres pays	9	9	
Société par Actions Simplifiées (SAS)	0	8				
Autres formes juridique (à préciser)	0	9				
2 – Code régime fiscal						
Réel normal		1				
Réel simplifié		2				
Synthétique		3				
Forfait		4				

NOTE 37: DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT

NINEA 000024498
 COMPTE D'IMPOT
 CENTRE FISCAL
 ETABLISSEMENT
 DEBUT PERIODE IMPOSITION
 DATE LIMITE DEPOT
 ADRESSE DE CORRESPONDANCE

PERIODE D'IMPOSITION
 NOM CONTRIBUTABLE
 TYPE TAXE
 CENTRE DE PERCEPTION
 OBJET IMPOSABLE
 FIN PERIODE IMPOSITION
 DATE LIMITE PAIEMENT
 LOCALISATION

Chiffre d'affaires de l'année d'imposition	0	5
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	0	10
Amortissements non déductibles	0	20
Impôt sur les sociétés ou impôt minimum forfaitaire	0	30
Provisions et charges à payer non déductibles	0	40
Amendes et pénalités	0	50
Fraction non déductible des loyers	0	60
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	0	70
Taxe spéciale sur les voitures particulières des personnes morales	0	80
Dons et subventions non déductibles	0	90
Quote-part des frais de siège non déductible	0	100
Charges concourant à la formation d'un produit exonéré	0	110
Oeuvres sociales au profit du personnel non déductibles	0	120
Taxe excédent de provisions sté d'assur non déductibles	0	130
Frais de recherche et de prospections non déductibles	0	140
Somme versée dans un regime fiscal privilégié	0	150
Autres réintégrations	0	160
TOTAL I	0	190
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	0	200
Provisions et charges déductibles	0	210
Plus-values exonérées	0	220
Bénéfices exonérées	0	230
Provision spéciale de réévaluation de bilan	0	240
Régime des sociétés mères et filiales	0	250
Régime des participations	0	260
Autres déductions	0	270
TOTAL II	0	290

NOTE 37: DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT (Suite 1)

Bénéfice avant imputation des DR et ADR	300
Déficit avant imputation des amortissements	310
Résultat de l'exercice	315
Amortissement réputés différés, créés au titre de l'exercice	320
Déficits antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice	330
Amortissements réputés différés, imputés sur le résultat de l'exercice	340
Abat, 15% applicable ? (Réal simplifié membre d'un GCA)	350
Aide Fiscale à l'investissement	360
Crédit Impot pour Investissements	370
Réduction de base pour exportation	380
Bénéfice Imposable net ou apres abattement	400
Déficit Reportable	405
Détail deficit reportable (montant sur la ligne 405)	406
Est-ce votre premier exercice fiscal ?	410
Entreprise Franche d'Exportation ?	415
Point franc, située dans la zone franche industrielle ou exonérée ?	416
Régime stabilisé (convention miniere et petrilere) ?	417
Taux d'imposition	421
Retenues IRC	422
Retenues RVM	423
Montant d'IR retenu à la source	425
Acompte BIC	430
Autres retenues	435
Montant payé par acompte provisionnel	440
Impots à payer	450
Impots minimum forfaitaire	460
Impot Applicable	470
Impot Payé à l'avance	480
Montant Remise accordé a DGID	485
Reliquat à Payer	490
Crédit Reportable	500
***** Informations Additionnelles	
Asscoiés des SCI	520
Etat Nominatif des Associés	530

NOTE 37: DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT (Suite 2)

CERTIFICATION

J'atteste que toutes les informations fournies dans ce formulaire et ses annexes, le cas échéant, sont complètes et exactes.

Nom du signataire

Poste occupé

Signé à _____, le _____

Représentation

Si vous avez un représentant, veuillez compléter l'information ci-dessous.

NINEA du représentant

Nom du représentant

Profession

Adresse du représentant

Motif de la représentation

Signature

Téléphone

NOTE 37: DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT (Suite 3)

Annexe 1 - Déficits, provisions et charges à payer non déductible

1. Grille de calcul des déficits reportables

	Déficits imputables		Déficit imputé au titre de l'année n (en cours)		Déficits reportables
Exercice n-3	0	A	0	E	
Exercice n-2	0	B	0	F	0
Exercice n-1	0	C	0	G	0
Exercice Actuel					0
Total	0	D	0	H	0

Le montant de la case H représente le montant qui peut être imputé sur votre déclaration au titre des déficits ordinaires reportables des années antérieures. Ce montant ne peut être supérieur au montant de la ligne 300 de la déclaration. Reportez le montant de la case H sur la ligne 330 de votre déclaration. Si le montant de la ligne 300 est nul, vous ne pouvez pas imputer les déficits des années antérieures cette année. La case K correspond au montant du déficit ordinaire reportable de l'année. Ce montant pourra être inscrit à la case C de la déclaration de votre prochaine année et être déduit du revenu imposable lors d'une période d'imposition subséquente.

2. Grille de calcul des amortissements différés des années antérieures

	Disponibles		Montant imputé au titre de l'année n (en cours)		Montants différés (Disponibles – imputés)
Année actuelle	0	M	0	P	0
Années	0	N	0	Q	0
Total	0	O	0	R	0

Le montant de la case M représente le montant des amortissements créés au titre de l'exercice. Le montant inscrit à la case Q représente les amortissements réputés différés des années antérieures imputés sur l'exercice courant. Ce montant ne peut être supérieur au montant de la ligne 300 diminué de la ligne 330. Le montant de la case U pourra être reporté sur la case M de votre déclaration de la prochaine année afin d'être imputé à titre d'amortissements réputés différés des années antérieures.

Annexe 2 - Provisions et charges à payer non déductibles

	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Congés à payer et charges sociales		
Indemnités pour congés à payer	0	0
Charges sociales et fiscales correspondantes	0	0
(a) Total des congés à payer et charges sociales	0	0
Provisions pour risques et charges	0	0
	0	0
	0	0
(b) Total des provisions pour risques et charges	0	0
Provisions pour dépréciation	0	0
	0	0
	0	0
(c) Total des provisions pour dépréciation	0	0
Charges à payer non déductibles	0	0
	0	0
	0	0
(d) Total des charges à payer non déductibles	0	0
Total non déductible (a+b+c+d)	0	0

NOTE 37: DETERMINATION IMPOTS SUR LE RESULTAT (Suite 4)

Annexe 3 – Suivi du crédit d'impôt (Code des investissements)

No d'agrément		Date d'agrément	B
Montant admis crédit d'impôt	0		

Veillez effectuer dans le tableau ci-dessous le suivi de l'imputation du crédit d'impôt sur un maximum de cinq années d'imposition consécutives.
Référez-vous au Code des investissements pour les détails d'application du crédit d'impôt.
Reportez le montant imputable de l'année d'imposition sur la ligne 655 de votre déclaration d'impôt.
Joignez la décision du Directeur général des Impôts et des Domaines arrêtant le montant du crédit d'impôt accordé.

Année fiscale	Bénéfice imposable de l'année	Montant imputable	Reliquat reportable
0		0	0
0		0	0
0		0	0
0		0	0
0		0	0

NOTE 38: EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **000024498**

Exercice clos le
Durée (en mois)

31/12/2023
12

A - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE DONNANT LIEU A DES AJUSTEMENTS DES ETATS FINANCIERS

B - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLOTURE NE DONNANT LIEU A DES AJUSTEMENTS DES ETATS FINANCIERS

C - EVENEMENTS REMETTANT EN CAUSE L'HYPOTHESE DE BASE DE CONTINUTE D'EXPLOITATION

NOTE 39: CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, D'ESTIMATIONS ET CORRECTIONS D'ERREURS

Dénomination Entité **SOCIETE DES PETROLES DU SENEGAL HOLDING**
N°Identification **000024498**

Exercice clos le **31/12/2023**
Durée (en mois) **12**

A – CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES
1.Changement de réglementation comptable

2.Changement de méthode comptable à l'initiative de l'entité

B – CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS

C – CORRECTIONS D'ERREURS