

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 01/08/2024 - 38390 - 1992 B 04736 - 389 023 870 - TotalEnergies EP
Kazakhstan

TotalEnergies EP Kazakhstan

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2023)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

A l'assemblée générale
TotalEnergies EP Kazakhstan
La Defense
2 Place Jean Millier
92400 COURBEVOIE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TotalEnergies EP Kazakhstan relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 13 juin 2024

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Renaud Roguinsky

TotalEnergies EP Kazakhstan

COMPTES ANNUELS

au 31-12-2023

SOMMAIRE

	Pages
BILAN	3 - 4
COMPTE DE RÉSULTAT	5
ANNEXE	6 - 17
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Principes, règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	8 - 12
Immobilisations	8
Filiales et participations	9
Capitaux propres	10
Provisions	11
Comptes de régularisation	12
Notes sur le compte de résultat	13
Chiffre d'affaires	13
Résultat d'exploitation	13
Résultat financier	13
Résultat exceptionnel	13
Impôts sur les bénéfices	13
Autres informations	14 - 17
Échéances des créances et des dettes	14
Éléments concernant les entreprises liées	15
Engagements hors bilan	16
Effectifs	17

BILAN
au 31-12-2023

En EUR

ACTIF	2023			2022
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	950 834 799	195 355 654	755 479 145	803 353 927
Concessions, permis et droits similaires	622 832 482	195 323 918	427 508 564	468 197 318
Études et travaux d'exploration	328 002 317	31 736	327 970 582	335 156 609
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	9 150 489 977	2 616 132 882	6 534 357 095	7 211 681 470
Installations pétrolières	8 792 548 626	2 614 350 969	6 178 197 658	6 801 339 439
Autres immobilisations corporelles	1 761 335	1 667 932	93 403	205 537
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	356 180 016	113 981	356 066 035	410 136 495
Immobilisations financières	614 790	-	614 790	849 179
Titres de participation	21 600	-	21 600	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	523 429	-	523 429	755 307
Dépôts et cautionnements	69 761	-	69 761	72 272
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-
Total (I)	10 101 939 566	2 811 488 536	7 290 451 030	8 015 884 576
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	142 082 353	50 634 355	91 447 998	33 983 825
Stocks d'hydrocarbures	66 493 054	-	66 493 054	8 303 454
Stocks de matières consommables	75 589 299	50 634 355	24 954 944	25 680 370
Avances et acomptes versés	39 887 973	-	39 887 973	57 729 301
Créances d'exploitation	81 646 892	223 252	81 423 640	136 580 020
Créances Clients et Comptes rattachés	78 183 192	223 252	77 959 940	132 730 110
Créances Associés	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	3 463 701	-	3 463 701	3 849 910
Créances diverses	86 507	-	86 507	-
Disponibilités	6 686 142	-	6 686 142	15 277 903
COMPTES DE RÉGULARISATION	-	-	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Total (II)	270 389 866	50 857 607	219 532 259	243 571 049
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-
Primes de remboursement des emprunts (IV)	-	-	-	-
Écart de conversion Actif (V)	185 263 106	-	185 263 106	292 024 549
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	10 557 592 538	2 862 346 143	7 695 246 395	8 551 480 174

BILAN
au 31-12-2023

En EUR

PASSIF	2023	2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	(1 470 946 065)	(1 651 751 764)
Résultat de l'exercice	364 166 516	180 805 699
Acomptes versés sur dividendes	-	-
Ecart de conversion	(30 237 419)	38 419 888
Total (I)	(1 136 976 967)	(1 432 486 177)
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges	382 093 637	550 149 532
Total (II)	382 093 637	550 149 532
DETTES		
Dettes financières	8 292 502 103	9 321 794 296
Avances long terme	8 292 502 103	9 321 794 296
Emprunts et dettes financières divers	-	-
Comptes courants	-	-
Dettes d'exploitation	157 591 095	112 022 524
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	68 673 171	44 697 403
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes fiscales et sociales	28 567 115	24 372 339
Dettes Associés	60 350 809	42 690 496
Dettes diverses	-	262 285
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	-	-
Total (III)	8 450 093 198	9 433 816 819
Écart de conversion Passif (IV)	36 528	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 695 246 395	8 551 480 174

COMPTE DE RESULTAT

au 31-12-2023

En EUR

	2023	2022
Produits d'exploitation	1 865 537 334	1 505 940 061
Vente d'hydrocarbures	1 621 010 934	1 286 491 057
Chiffre d'affaires	1 621 010 934	1 286 491 057
Production stockée	59 761 540	858 416
Production immobilisée financée par la société	192 179 137	199 398 227
Production immobilisée financée par les Associés	-	-
Autres produits d'exploitation	(7 217 189)	19 051 803
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	(197 088)	140 557
	-	-
Charges d'exploitation	1 017 823 967	851 392 731
Achats et prestations de services - Activité pétrolière	-	-
Variations de stocks	-	-
Autres achats et charges externes	465 194 706	396 747 036
Impôts, taxes et versements assimilés	66 740 996	67 227 846
Salaires, traitements et charges sociales	1 217 913	1 028 681
Dotations d'exploitation aux amortissements	484 062 199	327 930 480
Dotations d'exploitation aux provisions	608 152	58 458 688
Autres charges d'exploitation	-	-
I. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	847 713 367	654 547 329
Produits financiers	295 266 406	145 249 535
Intérêts et produits assimilés	1 940 726	242 222
Gains de change	1 500 930	284 466
Reprises sur provisions financières et transferts de charges	291 824 750	144 722 847
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	778 807 109	617 820 823
Intérêts et charges assimilées	582 160 572	327 759 641
Pertes de change	1 237 432	(1 763 569)
Dotations financières aux amortissements et provisions	195 409 105	291 824 750
Autres charges financières	-	-
II. RÉSULTAT FINANCIER	(483 540 703)	(472 571 288)
III. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I+II)	364 172 665	181 976 042
Produits exceptionnels	-	-
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges	-	-
Autres produits exceptionnels	-	-
Charges exceptionnelles	6 148	1 170 342
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 148	28 873
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	1 139 547
Autres charges exceptionnelles	-	1 923
IV. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6 148)	(1 170 342)
V. IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	-	-
Total des produits	2 160 803 740	1 651 189 595
Total des charges	1 796 637 224	1 470 383 896
VI. RÉSULTAT NET (III+IV-V)	364 166 516	180 805 699

ANNEXE

TotalEnergies EP Kazakhstan exerce l'essentiel de son activité dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne au Kazakhstan (permis de Kashagan). Ce contrat est opéré par une "OPCO", sous le contrôle de ses actionnaires dont TotalEnergies EP Kazakhstan détient 16,81% du permis.

Le 1er Avril 2024, la République du Kazakhstan a déposé un mémoire en demande (Statement of Claims) dans le cadre d'un arbitrage auxquels font parties TotalEnergies EP Kazakhstan et ses partenaires au titre du contrat de partage de production relatif à la mer Caspienne Nord. TotalEnergies EP Kazakhstan évalue actuellement le bien-fondé des réclamations contenues dans ce mémoire. Il n'est donc pas possible à cette date d'en évaluer de manière fiable les éventuelles conséquences, notamment financières, pas plus que la date de leur mise en oeuvre.

L'augmentation du stock d'hydrocarbures est relative à un report d'enlèvement sur 2024 en raison de mauvaises conditions météo, valorisé au prix provisoire tel que prévu par la Company rule.

L'augmentation de la charge de la dette est due à la hausse des taux d'intérêts.

La baisse des provisions RES est due à la combinaison de :

- L'actualisation du montant des travaux RES tel que prévu par la Company rule (tous les 5 ans) qui, étant comparables en 2023 à 2018 génèrent une baisse en raison du gain sur l'inflation cumulée de la période
- La hausse du taux d'actualisation futur du montant des travaux

Faits caractéristiques de l'exercice

La production du permis de Kashagan a commencé à l'automne 2016. En 2023 la production a été supérieure au budget de l'entité, principalement en raison de la bonne disponibilité des installations au cours de l'année.

Note climat

Les états financiers sont préparés en cohérence avec les principes retenus par TotalEnergies SE, actionnaire contrôlant de notre société, dans l'arrêté de ses comptes consolidés 2023 et notamment en lien avec le rapport Sustainability & Climate – Progress Report 2023 rendant compte des progrès réalisés dans la mise en œuvre de l'ambition de la Compagnie en matière de développement durable et de transition énergétique vers la neutralité carbone et de ses objectifs en la matière à horizon 2030 et soumis à l'assemblée générale du 26 mai 2023.

Les principales estimations incluent, le cas échéant, les scénarios de prix (hydrocarbures et CO2), les estimations de réserves d'hydrocarbures, les volumes produits et commercialisés futurs, représentant la meilleure estimation des conditions économiques et techniques pendant la durée de vie résiduelle des actifs. Elles peuvent impacter, le cas échéant, les réserves d'hydrocarbures, la durée de vie des actifs, la dépréciation des immobilisations ainsi que les provisions. Enfin, ces estimations peuvent être influencées par divers facteurs de risque, notamment les prix des matières premières, l'offre et la demande sur le marché, les volumes de production prévus et les évolutions liées au changement climatique et à la transition énergétique.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice sont établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur (règlement ANC 2014-03). Les textes ont été appliqués dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : Continuité de l'exploitation, Permanence des méthodes, Indépendance des exercices. Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2023 sont identiques à ceux de 2022. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Les "études et travaux d'exploration" regroupent les dépenses d'exploration pétrolière ayant donné lieu à découverte engagées dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne. Ces dépenses sont en période de différé d'amortissement durant la phase d'exploration. Elles font l'objet d'évaluations périodiques et des provisions pour dépréciation sont comptabilisées le cas échéant.

Les "droits miniers prouvés" sont amortis à l'unité de production.

Immobilisations corporelles (concessions, permis et droits similaires)

Les biens d'équipement sont comptabilisés à leur coût d'acquisition et amortis suivant le mode linéaire sur leur durée de vie estimée :

- Equipements télécommunications 20 %
- Matériel de transport 20 %
- Matériel de bureau et informatique 20 %

Les installations pétrolières sont valorisées à un prix de revient complet incluant les frais financiers intercalaires et sont amorties à l'unité de production.

Les immobilisations en cours recouvrent l'ensemble des installations pétrolières dont la mise en service n'est pas intervenue à la date de clôture.

Dépréciation d'actifs

La Société évalue à chaque fin d'exercice l'existence d'indicateurs pouvant conduire à déprécier un actif. S'il existe un indicateur de dépréciation ou, si au moment du test annuel de dépréciation la Société constate la possibilité de dépréciation, la Société fait une estimation de la valeur recouvrable de l'actif.

La valeur recouvrable d'un actif est la valeur la plus élevée entre le prix de vente (net des coûts de sortie) et la valeur d'utilité.

Le prix de vente est le montant qui peut être obtenu de la vente d'un actif lors d'une transaction dans des conditions de concurrence normale entre des parties bien informées et consentantes. Lorsqu'il n'est pas possible de déterminer ce prix de vente, on peut considérer que la valeur recouvrable de l'actif est égale à sa valeur d'utilité. Le prix de vente s'entend net des frais de cession.

La valeur d'utilité est la valeur actualisée des flux de trésorerie attendus dans le futur de l'utilisation continue d'un actif et de sa sortie à la fin de sa durée d'utilisation.

Si la valeur recouvrable de l'actif est inférieure à sa valeur comptable une dépréciation de l'actif est comptabilisée.

Les montants des dépréciations précédemment détectées sont repris en cas de changement dans l'estimation qui a été utilisée pour déterminer la valeur récupérable de l'actif.

Immobilisations financières

Les provisions pour dépréciation des titres et créances rattachées sont calculées en fonction des capitaux propres.

Stocks et en-cours

Les entrées en stock sont évaluées à leur coût de revient et les stocks sont valorisés suivant la méthode du prix moyen pondéré.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale. Lorsque le recouvrement d'une créance s'avère compromis, l'amortissement probable de la valeur est constaté sous la forme d'une dépréciation.

Les créances et dettes libellées en devise étrangère sont converties au taux de change en vigueur à la date de clôture par la création, le cas échéant, d'écarts de conversion Actif et/ou Passif. Les pertes latentes correspondant aux écarts de conversion Actif font l'objet d'une provision pour risques.

Conversion des comptes de la ou des succursale(s)

Les comptes de la succursale sont tenus en USD. Préalablement à leur transfert dans les comptes du siège, ils doivent être convertis en EUR.

Les éléments d'actif et de passif sont convertis en EUR au cours de change en vigueur à la date de clôture de l'exercice. La différence de change entre la valorisation des capitaux propres au cours de clôture et au cours historique est inscrite dans les capitaux propres au poste "Écarts de conversion".

Les produits et les charges, y compris les dotations aux amortissements et aux provisions, sont convertis en EUR au cours moyen de l'exercice. La différence de change résultant de la valorisation du résultat au cours moyen et au cours de clôture est comptabilisée dans les capitaux propres au poste "Écarts de conversion".

Provisions

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe au 31 décembre 2023, pour notre société, une obligation actuelle, juridique ou implicite, résultant d'un événement passé et qu'il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente et qui peut être estimée de manière fiable. Le montant provisionné correspond à la meilleure estimation possible de l'obligation valorisée à la date d'arrêt des comptes. Ce poste comprend la provision pour pertes de change latentes le cas échéant.

Compte de résultat

Conformément aux dispositions comptables françaises TotalEnergies EP Kazakhstan comptabilise en charges sa quote-part des dépenses relatives aux travaux menés dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne. Le compte de résultat est ensuite crédité de la production immobilisée représentative de ces travaux de la société.

Impôts sur les bénéfices

La société, au titre de son activité à l'étranger, n'est pas redevable de l'impôt sur les sociétés en France.

Consolidation et intégration fiscale

Les comptes de TotalEnergies EP Kazakhstan sont inclus dans les comptes consolidés de la compagnie TotalEnergies S.E., siège social : 2 place Jean Millier, La Défense 6, 92400 COURBEVOIE, FRANCE, 542 051 180 RCS Nanterre, suivant la méthode de l'intégration globale.

Elle n'est pas fiscalement intégrée chez TotalEnergies S.E.

Disponibilités

Les disponibilités en devise étrangère sont converties au taux de change en vigueur à la date de clôture par la création, le cas échéant, d'écarts de change.

Autres

Aucun élément particulier n'est à porter à la connaissance du lecteur.

NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS

En EUR

Valeurs brutes	Montant au 01-01-2023	Augmentations 2023	Transferts 2023	Diminutions 2023	Effet de change	Montant au 31-12-2023
Immobilisations incorporelles	974 759 833	9 560 572	606 745	-	(34 092 351)	950 834 799
Concessions, permis et droits similaires	639 501 295	5 676 483	-	-	(22 345 297)	622 832 482
Études et travaux d'exploration	335 258 538	3 884 089	606 745	-	(11 747 055)	328 002 317
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	9 462 208 744	82 020 028	(606 745)	-	(328 318 472)	9 150 489 977
Installations pétrolières	9 050 279 622	-	121 956 726	-	(314 874 144)	8 792 548 626
Autres immobilisations corporelles	1 824 747	-	-	-	(63 412)	1 761 335
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	410 104 375	82 020 028	(122 563 471)	-	(13 380 916)	356 180 016
Immobilisations financières	849 179	-	-	(213 033)	(21 356)	614 790
Titres de participation	21 600	-	-	-	-	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	755 307	-	-	(213 033)	(18 845)	523 429
Dépôts et cautionnements	72 272	-	-	-	(2 512)	69 761
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-	-	-
Total	10 437 817 756	91 580 600	-	(213 033)	(362 432 179)	10 101 939 566

L'écart entre les cours d'ouverture, moyen et historique d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

En EUR

Amortissements et dépréciations	Cumul au 01-01-2023	Dotations 2023	Transferts 2023	Reprises 2023	Effet de change	Cumul au 31-12-2023
Immobilisations incorporelles	171 405 906	30 630 746	38 277	-	(6 719 276)	195 355 653
Concessions, permis et droits similaires	171 303 977	30 630 746	-	-	(6 610 806)	195 323 918
Études et travaux d'exploration	101 929	-	38 277	-	(108 470)	31 736
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	2 250 527 273	453 485 989	(38 277)	-	(87 842 104)	2 616 132 882
Installations pétrolières	2 248 940 183	453 324 158	16 259	-	(87 982 996)	2 614 297 604
Autres immobilisations corporelles	1 619 210	107 296	-	-	(58 574)	1 667 932
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	(32 119)	54 536	(54 536)	-	199 466	167 346
Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-	-	-
Total	2 421 933 180	484 116 735	-	-	(94 561 380)	2 811 488 535

Le chiffre de dotations et/ou reprises est celui du compte de résultat. L'écart entre les cours d'ouverture et moyen d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

FILIALES ET PARTICIPATIONS

		Informations financières		
Titres	Devise	Capital au 31-12-2023	Quote-part du capital détenue au 31-12-2023	Resultat 2023
Titres dont la valeur brute excède 1% du capital de TotalEnergies EP Kazakhstan				
Filiales (détenues à + de 50%)				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
North Caspian Operating Company BV (NCOC)	EUR	21 600	16,81%	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de TotalEnergies EP Kazakhstan				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

CAPITAUX PROPRES

Capital social

Le montant du capital s'élève à 40 000 EUR et se divise en 2 500 actions de 16 EUR chacune.
La répartition du capital est la suivante.

Actionnaire	Part de l'actionnaire
TotalEnergies SE	99,96%
Autres	0,04%
Total	100%

Tableau de variation des capitaux propres

En EUR

Capitaux propres	Montant au 01-01-2023	Variations 2023	Montant au 31-12-2023
Capital	40 000	-	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-
Réserves	-	-	-
Réserve légale	-	-	-
Plus-values nettes à long terme	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(1 651 751 764)	180 805 699	(1 470 946 065)
Report à nouveau, avant déduction des dividendes versés	(1 651 751 764)	180 805 699	(1 470 946 065)
Dividendes versés	-	-	-
RÉSULTAT	-	364 166 516	364 166 516
Résultat de l'exercice	-	364 166 516	364 166 516
Résultat de l'exercice précédent	180 805 699	(180 805 699)	-
Changement de méthode comptable	-	-	-
Acomptes versés sur dividendes	-	-	-
Ecarts de conversion	38 419 888	(68 657 306)	(30 237 419)
- dont écart de conversion sur compte de liaison	46 787 734	(58 968 379)	(12 180 645)
- dont écart de conversion sur résultat	(8 367 847)	(9 688 927)	(18 056 774)
Total	(1 432 486 177)	295 509 210	(1 136 976 967)

PROVISIONS

En EUR

Natures des provisions	Montant au 01-01-2023	Augmentations 2023	Diminutions 2023	Effet de change	Montant au 31-12-2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques	550 149 531	196 716 000	(356 947 380)	(7 824 515)	382 093 637
Provision pour perte de change	291 824 750	185 263 106	(291 824 750)	-	185 263 106
Provision pour risques	1 186 097	1 306 894	(1 170 005)	(44 158)	1 278 828
Provision pour restitution des sites	257 138 685	10 146 000	(63 952 625)	(7 780 357)	195 551 703
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-	-
Néant	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Total	550 149 531	196 716 000	(356 947 380)	(7 824 515)	382 093 637
DEPRECIATIONS					
Dépréciations des stocks	48 986 948	3 423 274	-	(1 775 867)	50 634 355
Stocks d'hydrocarbures	-	-	-	-	-
Stocks de matières consommables	48 986 948	3 423 274	-	(1 775 867)	50 634 355
Dépréciations des créances	-	228 152	-	(4 900)	223 252
Créances Clients et Comptes rattachés	-	228 152	-	(4 900)	223 252
Créances Associés	-	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	-	-	-	-	-
Créances diverses	-	-	-	-	-
Total	48 986 948	3 651 426	0	(1 780 767)	50 857 607

Le montant de dotations et/ou reprises est celui du compte de résultat. L'écart entre le cours d'ouverture et moyen d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

COMPTES DE REGULARISATION

Écarts de conversion sur dettes et créances libellées en monnaie étrangère

En EUR

Créances et dettes	Écart de conversion Actif			Écart de conversion Passif au 31-12-2023
	Brut au 31-12-2023	Provision pour risques au 31-12-2023	Net au 31-12-2023	
Créances				
Clients et Comptes rattachés	-	-	-	36 528
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Dettes				
Fournisseurs et Comptes rattachés	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Avance long terme	185 263 106	185 263 106	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Total	185 263 106	185 263 106	-	36 528

Autres comptes de régularisation

Néant

NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

En EUR

Vente d'hydrocarbures	2023	2022	Variation
Ventes d'huile	1 595 020 114	1 270 654 829	26%
Ventes de gaz	25 990 820	15 836 228	64%
Ventes de condensats	-	-	
Ventes de GPL	-	-	
Autres	-	-	
Total	1 621 010 934	1 286 491 057	26%

Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation est essentiellement composé de la mise en production d'immobilisations et des ventes effectuées suite à la mise en production.

Résultat financier

Le résultat financier est composé des effets de changes et des intérêts sur emprunts.

Résultat exceptionnel

Aucun élément du résultat exceptionnel ne nécessite d'attention particulière.

Impôts sur les bénéfices

En EUR

Impôts sur les bénéfices	2023	2022
Impôts exigibles	Néant	Néant
Total		

AUTRES INFORMATIONS

ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En EUR

Créances	Montant Brut	Échéance à moins d'un an	Échéance à entre 1 et 5 ans	Échéance à Plus de 5 ans
Créances de l'actif immobilisé	523 429	-	523 429	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Prêts	523 429	-	523 429	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-
Créances de l'actif circulant	128 307 513	128 307 513	-	-
Avances et acomptes versés	39 887 973	39 887 973	-	-
Créances Clients et Comptes rattachés	78 183 192	78 183 192	-	-
Créances Associés	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	3 463 701	3 463 701	-	-
Créances diverses	86 507	86 507	-	-
Disponibilités	6 686 142	6 686 142	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
Primes de remboursement des emprunts	-	-	-	-
Total	128 830 943	128 307 513	523 429	-

En EUR

Dettes	Montant Brut	Échéance à moins d'un an	Échéance à entre 1 et 5 ans	Échéance à Plus de 5 ans
Avances long terme	8 292 502 103	-	-	8 292 502 103
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Comptes courants	-	-	-	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	68 673 171	68 673 171	-	-
Avances et acomptes reçus	-	-	-	-
Dettes fiscales et sociales	28 567 115	28 567 115	-	-
Dettes Associés	60 350 809	60 350 809	-	-
Dettes diverses	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
Total	8 450 093 198	157 591 095	-	8 292 502 103

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

En EUR

Éléments de l'actif du bilan	Montant Groupe au 31-12-2023	Montant Hors Groupe au 31-12-2023	Montant Total au 31-12-2023
Titres de participation	-	21 600	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-
Prêts	-	523 429	523 429
Dépôts et cautionnements	-	69 761	69 761
Autres immobilisations financières	-	-	-
Avances et acomptes versés	-	39 887 973	39 887 973
Créances Clients et Comptes rattachés	-	77 959 940	77 959 940
Créances Associés	-	-	-
Autres créances d'exploitation	-	3 463 701	3 463 701
Créances diverses	-	86 507	86 507
Disponibilités	385 318	6 300 824	6 686 142
Total	385 318	128 313 733	128 699 051

En EUR

Eléments du passif du bilan	Montant Groupe au 31-12-2023	Montant Hors Groupe au 31-12-2023	Montant Total au 31-12-2023
Avances long terme	8 292 502 103	-	8 292 502 103
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-
Comptes courants	-	-	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	141 114	68 532 057	68 673 171
Avances et acomptes reçus	-	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	28 567 115	28 567 115
Dettes Associés	-	60 350 809	60 350 809
Dettes diverses	-	-	-
Total	8 292 643 217	157 449 981	8 450 093 198

En EUR

Eléments du compte de résultat	Montant Groupe 2023	Montant Hors Groupe 2023	Montant Total 2023
Produits d'exploitation	1 621 010 934	244 526 400	1 865 537 334
Produits financiers	13 379	295 253 027	295 266 406
Produits exceptionnels	-	-	-
Charges d'exploitation	1 179 446	1 016 644 521	1 017 823 967
Charges financières	582 160 351	196 646 758	778 807 109
Charges exceptionnelles	-	6 148	6 148
TOTAL	2 204 364 110	1 753 076 854	3 957 440 964

ENGAGEMENTS HORS BILAN

En EUR

Engagements	Commentaires	Montant engagé au 31-12-2023
Engagements donnés		-
Restitution des sites		195 551 702
Achats d'actifs corporels et incorporels		110 347 012
-dont achats de produits		33 237 849
-dont opérations et maintenance		9 363 395
-dont fourniture de service offshore		8 983 521
		-
Engagements reçus		-
		-
		-
		-
Engagements financiers		-
		-
		-
		-

Engagements divers

Contrats de location liés à l'acquisition d'immobilisations (contrats de crédit-bail et contrats analogues)

En EUR

Immobilisations en location	Coût d'entrée	Amortissements		Valeur nette au 31-12-2023
		2023	au 31-12-2023	
Contrats de location IFRS 16				16 610 387
Total				16 610 387

Engagements	Redevance payée		Redevance restant à payer	Prix d'achat (option d'achat)
	2023	au 31-12-2023		
Total				

EFFECTIFS

Effectifs	2023	2022
Personnel local	16	18
Expatriés	3	3
Total	19	21

Personnel Détaché

Effectifs	2023	2022
Total	-	-

TotalEnergies EP Kazakhstan
Société Anonyme au capital de 40 000 euros
Siège social : 2, place Jean Millier - La Défense - 92400 Courbevoie
389 023 870 RCS Nanterre

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale approuve l'affectation du résultat proposée par le conseil d'administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 364 166 516 euros en totalité au compte Report à nouveau qui ressortira ainsi à (1 106 779 549) euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes ou autres revenus au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Secrétaire de l'assemblée



TotalEnergies EP Kazakhstan

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2023)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

A l'assemblée générale
TotalEnergies EP Kazakhstan
La Defense
2 Place Jean Millier
92400 COURBEVOIE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TotalEnergies EP Kazakhstan relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 13 juin 2024

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Renaud Roguinsky

TotalEnergies EP Kazakhstan

COMPTES ANNUELS

au 31-12-2023

SOMMAIRE

	Pages
BILAN	3 - 4
COMPTE DE RÉSULTAT	5
ANNEXE	6 - 17
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Principes, règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	8 - 12
Immobilisations	8
Filiales et participations	9
Capitaux propres	10
Provisions	11
Comptes de régularisation	12
Notes sur le compte de résultat	13
Chiffre d'affaires	13
Résultat d'exploitation	13
Résultat financier	13
Résultat exceptionnel	13
Impôts sur les bénéfices	13
Autres informations	14 - 17
Échéances des créances et des dettes	14
Éléments concernant les entreprises liées	15
Engagements hors bilan	16
Effectifs	17

BILAN
au 31-12-2023

En EUR

ACTIF	2023			2022
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	950 834 799	195 355 654	755 479 145	803 353 927
Concessions, permis et droits similaires	622 832 482	195 323 918	427 508 564	468 197 318
Études et travaux d'exploration	328 002 317	31 736	327 970 582	335 156 609
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	9 150 489 977	2 616 132 882	6 534 357 095	7 211 681 470
Installations pétrolières	8 792 548 626	2 614 350 969	6 178 197 658	6 801 339 439
Autres immobilisations corporelles	1 761 335	1 667 932	93 403	205 537
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	356 180 016	113 981	356 066 035	410 136 495
Immobilisations financières	614 790	-	614 790	849 179
Titres de participation	21 600	-	21 600	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	523 429	-	523 429	755 307
Dépôts et cautionnements	69 761	-	69 761	72 272
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-
Total (I)	10 101 939 566	2 811 488 536	7 290 451 030	8 015 884 576
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	142 082 353	50 634 355	91 447 998	33 983 825
Stocks d'hydrocarbures	66 493 054	-	66 493 054	8 303 454
Stocks de matières consommables	75 589 299	50 634 355	24 954 944	25 680 370
Avances et acomptes versés	39 887 973	-	39 887 973	57 729 301
Créances d'exploitation	81 646 892	223 252	81 423 640	136 580 020
Créances Clients et Comptes rattachés	78 183 192	223 252	77 959 940	132 730 110
Créances Associés	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	3 463 701	-	3 463 701	3 849 910
Créances diverses	86 507	-	86 507	-
Disponibilités	6 686 142	-	6 686 142	15 277 903
COMPTES DE RÉGULARISATION	-	-	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Total (II)	270 389 866	50 857 607	219 532 259	243 571 049
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-
Primes de remboursement des emprunts (IV)	-	-	-	-
Écart de conversion Actif (V)	185 263 106	-	185 263 106	292 024 549
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	10 557 592 538	2 862 346 143	7 695 246 395	8 551 480 174

BILAN
au 31-12-2023

En EUR

PASSIF	2023	2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	(1 470 946 065)	(1 651 751 764)
Résultat de l'exercice	364 166 516	180 805 699
Acomptes versés sur dividendes	-	-
Ecart de conversion	(30 237 419)	38 419 888
Total (I)	(1 136 976 967)	(1 432 486 177)
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges	382 093 637	550 149 532
Total (II)	382 093 637	550 149 532
DETTES		
Dettes financières	8 292 502 103	9 321 794 296
Avances long terme	8 292 502 103	9 321 794 296
Emprunts et dettes financières divers	-	-
Comptes courants	-	-
Dettes d'exploitation	157 591 095	112 022 524
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	68 673 171	44 697 403
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes fiscales et sociales	28 567 115	24 372 339
Dettes Associés	60 350 809	42 690 496
Dettes diverses	-	262 285
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	-	-
Total (III)	8 450 093 198	9 433 816 819
Écart de conversion Passif (IV)	36 528	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 695 246 395	8 551 480 174

COMPTE DE RESULTAT

au 31-12-2023

En EUR

	2023	2022
Produits d'exploitation	1 865 537 334	1 505 940 061
Vente d'hydrocarbures	1 621 010 934	1 286 491 057
Chiffre d'affaires	1 621 010 934	1 286 491 057
Production stockée	59 761 540	858 416
Production immobilisée financée par la société	192 179 137	199 398 227
Production immobilisée financée par les Associés	-	-
Autres produits d'exploitation	(7 217 189)	19 051 803
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	(197 088)	140 557
	-	-
Charges d'exploitation	1 017 823 967	851 392 731
Achats et prestations de services - Activité pétrolière	-	-
Variations de stocks	-	-
Autres achats et charges externes	465 194 706	396 747 036
Impôts, taxes et versements assimilés	66 740 996	67 227 846
Salaires, traitements et charges sociales	1 217 913	1 028 681
Dotations d'exploitation aux amortissements	484 062 199	327 930 480
Dotations d'exploitation aux provisions	608 152	58 458 688
Autres charges d'exploitation	-	-
I. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	847 713 367	654 547 329
Produits financiers	295 266 406	145 249 535
Intérêts et produits assimilés	1 940 726	242 222
Gains de change	1 500 930	284 466
Reprises sur provisions financières et transferts de charges	291 824 750	144 722 847
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	778 807 109	617 820 823
Intérêts et charges assimilées	582 160 572	327 759 641
Pertes de change	1 237 432	(1 763 569)
Dotations financières aux amortissements et provisions	195 409 105	291 824 750
Autres charges financières	-	-
II. RÉSULTAT FINANCIER	(483 540 703)	(472 571 288)
III. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I+II)	364 172 665	181 976 042
Produits exceptionnels	-	-
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges	-	-
Autres produits exceptionnels	-	-
Charges exceptionnelles	6 148	1 170 342
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 148	28 873
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	1 139 547
Autres charges exceptionnelles	-	1 923
IV. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(6 148)	(1 170 342)
V. IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	-	-
Total des produits	2 160 803 740	1 651 189 595
Total des charges	1 796 637 224	1 470 383 896
VI. RÉSULTAT NET (III+IV-V)	364 166 516	180 805 699

ANNEXE

TotalEnergies EP Kazakhstan exerce l'essentiel de son activité dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne au Kazakhstan (permis de Kashagan). Ce contrat est opéré par une "OPCO", sous le contrôle de ses actionnaires dont TotalEnergies EP Kazakhstan détient 16,81% du permis.

Le 1er Avril 2024, la République du Kazakhstan a déposé un mémoire en demande (Statement of Claims) dans le cadre d'un arbitrage auxquels font parties TotalEnergies EP Kazakhstan et ses partenaires au titre du contrat de partage de production relatif à la mer Caspienne Nord. TotalEnergies EP Kazakhstan évalue actuellement le bien-fondé des réclamations contenues dans ce mémoire. Il n'est donc pas possible à cette date d'en évaluer de manière fiable les éventuelles conséquences, notamment financières, pas plus que la date de leur mise en oeuvre.

L'augmentation du stock d'hydrocarbures est relative à un report d'enlèvement sur 2024 en raison de mauvaises conditions météo, valorisé au prix provisoire tel que prévu par la Company rule.

L'augmentation de la charge de la dette est due à la hausse des taux d'intérêts.

La baisse des provisions RES est due à la combinaison de :

- L'actualisation du montant des travaux RES tel que prévu par la Company rule (tous les 5 ans) qui, étant comparables en 2023 à 2018 génèrent une baisse en raison du gain sur l'inflation cumulée de la période
- La hausse du taux d'actualisation futur du montant des travaux

Faits caractéristiques de l'exercice

La production du permis de Kashagan a commencé à l'automne 2016. En 2023 la production a été supérieure au budget de l'entité, principalement en raison de la bonne disponibilité des installations au cours de l'année.

Note climat

Les états financiers sont préparés en cohérence avec les principes retenus par TotalEnergies SE, actionnaire contrôlant de notre société, dans l'arrêté de ses comptes consolidés 2023 et notamment en lien avec le rapport Sustainability & Climate – Progress Report 2023 rendant compte des progrès réalisés dans la mise en œuvre de l'ambition de la Compagnie en matière de développement durable et de transition énergétique vers la neutralité carbone et de ses objectifs en la matière à horizon 2030 et soumis à l'assemblée générale du 26 mai 2023.

Les principales estimations incluent, le cas échéant, les scénarios de prix (hydrocarbures et CO2), les estimations de réserves d'hydrocarbures, les volumes produits et commercialisés futurs, représentant la meilleure estimation des conditions économiques et techniques pendant la durée de vie résiduelle des actifs. Elles peuvent impacter, le cas échéant, les réserves d'hydrocarbures, la durée de vie des actifs, la dépréciation des immobilisations ainsi que les provisions. Enfin, ces estimations peuvent être influencées par divers facteurs de risque, notamment les prix des matières premières, l'offre et la demande sur le marché, les volumes de production prévus et les évolutions liées au changement climatique et à la transition énergétique.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice sont établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur (règlement ANC 2014-03). Les textes ont été appliqués dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : Continuité de l'exploitation, Permanence des méthodes, Indépendance des exercices. Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2023 sont identiques à ceux de 2022. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Les "études et travaux d'exploration" regroupent les dépenses d'exploration pétrolière ayant donné lieu à découverte engagées dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne. Ces dépenses sont en période de différé d'amortissement durant la phase d'exploration. Elles font l'objet d'évaluations périodiques et des provisions pour dépréciation sont comptabilisées le cas échéant.

Les "droits miniers prouvés" sont amortis à l'unité de production.

Immobilisations corporelles (concessions, permis et droits similaires)

Les biens d'équipement sont comptabilisés à leur coût d'acquisition et amortis suivant le mode linéaire sur leur durée de vie estimée :

- Equipements télécommunications 20 %
- Matériel de transport 20 %
- Matériel de bureau et informatique 20 %

Les installations pétrolières sont valorisées à un prix de revient complet incluant les frais financiers intercalaires et sont amorties à l'unité de production.

Les immobilisations en cours recouvrent l'ensemble des installations pétrolières dont la mise en service n'est pas intervenue à la date de clôture.

Dépréciation d'actifs

La Société évalue à chaque fin d'exercice l'existence d'indicateurs pouvant conduire à déprécier un actif. S'il existe un indicateur de dépréciation ou, si au moment du test annuel de dépréciation la Société constate la possibilité de dépréciation, la Société fait une estimation de la valeur recouvrable de l'actif.

La valeur recouvrable d'un actif est la valeur la plus élevée entre le prix de vente (net des coûts de sortie) et la valeur d'utilité.

Le prix de vente est le montant qui peut être obtenu de la vente d'un actif lors d'une transaction dans des conditions de concurrence normale entre des parties bien informées et consentantes. Lorsqu'il n'est pas possible de déterminer ce prix de vente, on peut considérer que la valeur recouvrable de l'actif est égale à sa valeur d'utilité. Le prix de vente s'entend net des frais de cession.

La valeur d'utilité est la valeur actualisée des flux de trésorerie attendus dans le futur de l'utilisation continue d'un actif et de sa sortie à la fin de sa durée d'utilisation.

Si la valeur recouvrable de l'actif est inférieure à sa valeur comptable une dépréciation de l'actif est comptabilisée.

Les montants des dépréciations précédemment détectées sont repris en cas de changement dans l'estimation qui a été utilisée pour déterminer la valeur récupérable de l'actif.

Immobilisations financières

Les provisions pour dépréciation des titres et créances rattachées sont calculées en fonction des capitaux propres.

Stocks et en-cours

Les entrées en stock sont évaluées à leur coût de revient et les stocks sont valorisés suivant la méthode du prix moyen pondéré.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale. Lorsque le recouvrement d'une créance s'avère compromis, l'amortissement probable de la valeur est constaté sous la forme d'une dépréciation.

Les créances et dettes libellées en devise étrangère sont converties au taux de change en vigueur à la date de clôture par la création, le cas échéant, d'écarts de conversion Actif et/ou Passif. Les pertes latentes correspondant aux écarts de conversion Actif font l'objet d'une provision pour risques.

Conversion des comptes de la ou des succursale(s)

Les comptes de la succursale sont tenus en USD. Préalablement à leur transfert dans les comptes du siège, ils doivent être convertis en EUR.

Les éléments d'actif et de passif sont convertis en EUR au cours de change en vigueur à la date de clôture de l'exercice. La différence de change entre la valorisation des capitaux propres au cours de clôture et au cours historique est inscrite dans les capitaux propres au poste "Écarts de conversion".

Les produits et les charges, y compris les dotations aux amortissements et aux provisions, sont convertis en EUR au cours moyen de l'exercice. La différence de change résultant de la valorisation du résultat au cours moyen et au cours de clôture est comptabilisée dans les capitaux propres au poste "Écarts de conversion".

Provisions

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe au 31 décembre 2023, pour notre société, une obligation actuelle, juridique ou implicite, résultant d'un événement passé et qu'il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente et qui peut être estimée de manière fiable. Le montant provisionné correspond à la meilleure estimation possible de l'obligation valorisée à la date d'arrêt des comptes. Ce poste comprend la provision pour pertes de change latentes le cas échéant.

Compte de résultat

Conformément aux dispositions comptables françaises TotalEnergies EP Kazakhstan comptabilise en charges sa quote-part des dépenses relatives aux travaux menés dans le cadre du contrat de partage de production Nord Caspienne. Le compte de résultat est ensuite crédité de la production immobilisée représentative de ces travaux de la société.

Impôts sur les bénéfices

La société, au titre de son activité à l'étranger, n'est pas redevable de l'impôt sur les sociétés en France.

Consolidation et intégration fiscale

Les comptes de TotalEnergies EP Kazakhstan sont inclus dans les comptes consolidés de la compagnie TotalEnergies S.E., siège social : 2 place Jean Millier, La Défense 6, 92400 COURBEVOIE, FRANCE, 542 051 180 RCS Nanterre, suivant la méthode de l'intégration globale.

Elle n'est pas fiscalement intégrée chez TotalEnergies S.E.

Disponibilités

Les disponibilités en devise étrangère sont converties au taux de change en vigueur à la date de clôture par la création, le cas échéant, d'écarts de change.

Autres

Aucun élément particulier n'est à porter à la connaissance du lecteur.

NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS

En EUR

Valeurs brutes	Montant au 01-01-2023	Augmentations 2023	Transferts 2023	Diminutions 2023	Effet de change	Montant au 31-12-2023
Immobilisations incorporelles	974 759 833	9 560 572	606 745	-	(34 092 351)	950 834 799
Concessions, permis et droits similaires	639 501 295	5 676 483	-	-	(22 345 297)	622 832 482
Études et travaux d'exploration	335 258 538	3 884 089	606 745	-	(11 747 055)	328 002 317
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	9 462 208 744	82 020 028	(606 745)	-	(328 318 472)	9 150 489 977
Installations pétrolières	9 050 279 622	-	121 956 726	-	(314 874 144)	8 792 548 626
Autres immobilisations corporelles	1 824 747	-	-	-	(63 412)	1 761 335
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	410 104 375	82 020 028	(122 563 471)	-	(13 380 916)	356 180 016
Immobilisations financières	849 179	-	-	(213 033)	(21 356)	614 790
Titres de participation	21 600	-	-	-	-	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	755 307	-	-	(213 033)	(18 845)	523 429
Dépôts et cautionnements	72 272	-	-	-	(2 512)	69 761
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-	-	-
Total	10 437 817 756	91 580 600	-	(213 033)	(362 432 179)	10 101 939 566

L'écart entre les cours d'ouverture, moyen et historique d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

En EUR

Amortissements et dépréciations	Cumul au 01-01-2023	Dotations 2023	Transferts 2023	Reprises 2023	Effet de change	Cumul au 31-12-2023
Immobilisations incorporelles	171 405 906	30 630 746	38 277	-	(6 719 276)	195 355 653
Concessions, permis et droits similaires	171 303 977	30 630 746	-	-	(6 610 806)	195 323 918
Études et travaux d'exploration	101 929	-	38 277	-	(108 470)	31 736
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	2 250 527 273	453 485 989	(38 277)	-	(87 842 104)	2 616 132 882
Installations pétrolières	2 248 940 183	453 324 158	16 259	-	(87 982 996)	2 614 297 604
Autres immobilisations corporelles	1 619 210	107 296	-	-	(58 574)	1 667 932
Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	(32 119)	54 536	(54 536)	-	199 466	167 346
Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-	-	-
Total	2 421 933 180	484 116 735	-	-	(94 561 380)	2 811 488 535

Le chiffre de dotations et/ou reprises est celui du compte de résultat. L'écart entre les cours d'ouverture et moyen d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

FILIALES ET PARTICIPATIONS

		Informations financières		
Titres	Devise	Capital au 31-12-2023	Quote-part du capital détenue au 31-12-2023	Resultat 2023
Titres dont la valeur brute excède 1% du capital de TotalEnergies EP Kazakhstan				
Filiales (détenues à + de 50%)				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
North Caspian Operating Company BV (NCOC)	EUR	21 600	16,81%	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de TotalEnergies EP Kazakhstan				
Filiales détenues par la ou les succursale(s)				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Filiales détenues par le siège				
Néant		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

CAPITAUX PROPRES

Capital social

Le montant du capital s'élève à 40 000 EUR et se divise en 2 500 actions de 16 EUR chacune.
La répartition du capital est la suivante.

Actionnaire	Part de l'actionnaire
TotalEnergies SE	99,96%
Autres	0,04%
Total	100%

Tableau de variation des capitaux propres

En EUR

Capitaux propres	Montant au 01-01-2023	Variations 2023	Montant au 31-12-2023
Capital	40 000	-	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-
Réserves	-	-	-
Réserve légale	-	-	-
Plus-values nettes à long terme	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(1 651 751 764)	180 805 699	(1 470 946 065)
Report à nouveau, avant déduction des dividendes versés	(1 651 751 764)	180 805 699	(1 470 946 065)
Dividendes versés	-	-	-
RÉSULTAT	-	364 166 516	364 166 516
Résultat de l'exercice	-	364 166 516	364 166 516
Résultat de l'exercice précédent	180 805 699	(180 805 699)	-
Changement de méthode comptable	-	-	-
Acomptes versés sur dividendes	-	-	-
Ecarts de conversion	38 419 888	(68 657 306)	(30 237 419)
- dont écart de conversion sur compte de liaison	46 787 734	(58 968 379)	(12 180 645)
- dont écart de conversion sur résultat	(8 367 847)	(9 688 927)	(18 056 774)
Total	(1 432 486 177)	295 509 210	(1 136 976 967)

PROVISIONS

En EUR

Natures des provisions	Montant au 01-01-2023	Augmentations 2023	Diminutions 2023	Effet de change	Montant au 31-12-2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques	550 149 531	196 716 000	(356 947 380)	(7 824 515)	382 093 637
Provision pour perte de change	291 824 750	185 263 106	(291 824 750)	-	185 263 106
Provision pour risques	1 186 097	1 306 894	(1 170 005)	(44 158)	1 278 828
Provision pour restitution des sites	257 138 685	10 146 000	(63 952 625)	(7 780 357)	195 551 703
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-	-
Néant	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Total	550 149 531	196 716 000	(356 947 380)	(7 824 515)	382 093 637
DEPRECIATIONS					
Dépréciations des stocks	48 986 948	3 423 274	-	(1 775 867)	50 634 355
Stocks d'hydrocarbures	-	-	-	-	-
Stocks de matières consommables	48 986 948	3 423 274	-	(1 775 867)	50 634 355
Dépréciations des créances	-	228 152	-	(4 900)	223 252
Créances Clients et Comptes rattachés	-	228 152	-	(4 900)	223 252
Créances Associés	-	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	-	-	-	-	-
Créances diverses	-	-	-	-	-
Total	48 986 948	3 651 426	0	(1 780 767)	50 857 607

Le montant de dotations et/ou reprises est celui du compte de résultat. L'écart entre le cours d'ouverture et moyen d'une part, et le cours de clôture d'autre part, figure dans la colonne "Effet de change".

COMPTES DE REGULARISATION

Écarts de conversion sur dettes et créances libellées en monnaie étrangère

En EUR

Créances et dettes	Écart de conversion Actif			Écart de conversion Passif au 31-12-2023
	Brut au 31-12-2023	Provision pour risques au 31-12-2023	Net au 31-12-2023	
Créances				
Clients et Comptes rattachés	-	-	-	36 528
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Dettes				
Fournisseurs et Comptes rattachés	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Avance long terme	185 263 106	185 263 106	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Total	185 263 106	185 263 106	-	36 528

Autres comptes de régularisation

Néant

NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

En EUR

Vente d'hydrocarbures	2023	2022	Variation
Ventes d'huile	1 595 020 114	1 270 654 829	26%
Ventes de gaz	25 990 820	15 836 228	64%
Ventes de condensats	-	-	
Ventes de GPL	-	-	
Autres	-	-	
Total	1 621 010 934	1 286 491 057	26%

Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation est essentiellement composé de la mise en production d'immobilisations et des ventes effectuées suite à la mise en production.

Résultat financier

Le résultat financier est composé des effets de changes et des intérêts sur emprunts.

Résultat exceptionnel

Aucun élément du résultat exceptionnel ne nécessite d'attention particulière.

Impôts sur les bénéfices

En EUR

Impôts sur les bénéfices	2023	2022
Impôts exigibles	Néant	Néant
Total		

AUTRES INFORMATIONS

ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En EUR

Créances	Montant Brut	Échéance à moins d'un an	Échéance à entre 1 et 5 ans	Échéance à Plus de 5 ans
Créances de l'actif immobilisé	523 429	-	523 429	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Prêts	523 429	-	523 429	-
Dépenses à récupérer - Contrats pétroliers	-	-	-	-
Créances de l'actif circulant	128 307 513	128 307 513	-	-
Avances et acomptes versés	39 887 973	39 887 973	-	-
Créances Clients et Comptes rattachés	78 183 192	78 183 192	-	-
Créances Associés	-	-	-	-
Autres créances d'exploitation	3 463 701	3 463 701	-	-
Créances diverses	86 507	86 507	-	-
Disponibilités	6 686 142	6 686 142	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
Primes de remboursement des emprunts	-	-	-	-
Total	128 830 943	128 307 513	523 429	-

En EUR

Dettes	Montant Brut	Échéance à moins d'un an	Échéance à entre 1 et 5 ans	Échéance à Plus de 5 ans
Avances long terme	8 292 502 103	-	-	8 292 502 103
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Comptes courants	-	-	-	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	68 673 171	68 673 171	-	-
Avances et acomptes reçus	-	-	-	-
Dettes fiscales et sociales	28 567 115	28 567 115	-	-
Dettes Associés	60 350 809	60 350 809	-	-
Dettes diverses	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
Total	8 450 093 198	157 591 095	-	8 292 502 103

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

En EUR

Éléments de l'actif du bilan	Montant Groupe au 31-12-2023	Montant Hors Groupe au 31-12-2023	Montant Total au 31-12-2023
Titres de participation	-	21 600	21 600
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-
Prêts	-	523 429	523 429
Dépôts et cautionnements	-	69 761	69 761
Autres immobilisations financières	-	-	-
Avances et acomptes versés	-	39 887 973	39 887 973
Créances Clients et Comptes rattachés	-	77 959 940	77 959 940
Créances Associés	-	-	-
Autres créances d'exploitation	-	3 463 701	3 463 701
Créances diverses	-	86 507	86 507
Disponibilités	385 318	6 300 824	6 686 142
Total	385 318	128 313 733	128 699 051

En EUR

Eléments du passif du bilan	Montant Groupe au 31-12-2023	Montant Hors Groupe au 31-12-2023	Montant Total au 31-12-2023
Avances long terme	8 292 502 103	-	8 292 502 103
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-
Comptes courants	-	-	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	141 114	68 532 057	68 673 171
Avances et acomptes reçus	-	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	28 567 115	28 567 115
Dettes Associés	-	60 350 809	60 350 809
Dettes diverses	-	-	-
Total	8 292 643 217	157 449 981	8 450 093 198

En EUR

Eléments du compte de résultat	Montant Groupe 2023	Montant Hors Groupe 2023	Montant Total 2023
Produits d'exploitation	1 621 010 934	244 526 400	1 865 537 334
Produits financiers	13 379	295 253 027	295 266 406
Produits exceptionnels	-	-	-
Charges d'exploitation	1 179 446	1 016 644 521	1 017 823 967
Charges financières	582 160 351	196 646 758	778 807 109
Charges exceptionnelles	-	6 148	6 148
TOTAL	2 204 364 110	1 753 076 854	3 957 440 964

ENGAGEMENTS HORS BILAN

En EUR

Engagements	Commentaires	Montant engagé au 31-12-2023
Engagements donnés		-
Restitution des sites		195 551 702
Achats d'actifs corporels et incorporels		110 347 012
-dont achats de produits		33 237 849
-dont opérations et maintenance		9 363 395
-dont fourniture de service offshore		8 983 521
		-
Engagements reçus		-
		-
		-
		-
Engagements financiers		-
		-
		-
		-

Engagements divers

Contrats de location liés à l'acquisition d'immobilisations (contrats de crédit-bail et contrats analogues)

En EUR

Immobilisations en location	Coût d'entrée	Amortissements		Valeur nette au 31-12-2023
		2023	au 31-12-2023	
Contrats de location IFRS 16				16 610 387
Total				16 610 387

Engagements	Redevance payée		Redevance restant à payer	Prix d'achat (option d'achat)
	2023	au 31-12-2023		
Total				

EFFECTIFS

Effectifs	2023	2022
Personnel local	16	18
Expatriés	3	3
Total	19	21

Personnel Détaché

Effectifs	2023	2022
Total	-	-