OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS DU BURKINA FASO

Société Anonyme avec conseil d'Administration au capital de 34 000 000 000 F CFA
Siège social : 705, avenue de la Nation, 01 BP 10 000, Ouagadougou 01 Burkina Faso
Inscrit au RCCM : BF OUA 2001 B 480 et dernièrement modifié sous le numéro BF OUA 2020 M 4019, n° IFU 00000624 T

Etats financiers au 31 décembre 2024

Provisoires

Certifiés par les Commissaires Aux Comptes

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2024

Numéro d'identification :00000624 T **Durée (en mois) : 12**

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2024			EXERCICE 2023
			Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		138 235 731 662	76 802 652 196	61 433 079 466	65 519 350 476
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		131 869 793 124	75 170 271 537	56 699 521 587	59 784 819 503
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles		6 365 938 538	1 632 380 659	4 733 557 879	5 734 530 973
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		640 555 364 173	506 442 782 605	134 112 581 568	119 196 857 627
AJ	Terrains *dont Placement en Net*		7 294 508 858		7 294 508 858	7 146 444 435
AK	Bâtiments dont Placement en Net		19 354 224 323	11 694 338 592	7 659 885 731	7 072 258 250
AL	Aménagements, agencements et installations		589 438 462 173	472 535 640 973	116 902 821 200	102 660 236 746
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		14 994 130 787	14 090 703 305	903 427 482	794 157 573
AN	Matériel de transport		8 191 260 258	8 122 099 735	69 160 523	194 346 738
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		1 282 777 774		1 282 777 774	1 329 413 885
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 771 586 636	2 014 944 202	756 642 434	746 953 094
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		698 142 434		698 142 434	688 453 094
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		781 562 682 471	585 260 379 003	196 302 303 468	185 463 161 197
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		5 537 016 744	600 640 581	4 936 376 163	2 172 342 699
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		34 466 237 180	20 952 833 511	13 513 403 669	10 782 978 048
BJ	Autres créances		41 365 429 039	6 164 911 507	35 200 517 532	33 619 628 856
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		81 368 682 963	27 718 385 599	53 650 297 364	46 574 949 603
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		370 000	0	370 000	500 000
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		51 520 546 732	0	51 520 546 732	55 946 270 005
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		51 534 446 451	0	51 534 446 451	55 960 299 724
BU	Ecart de conversion-Actif		5 991 684		5 991 684	1 806 500
BZ	TOTAL GENERAL		914 471 803 569	612 978 764 602	301 493 038 967	288 000 217 024

SOFIDEC 01 BP 3070 Ouagadougou 01 Tel. +226 25 37 63 51 +226 25 37 63 52 Audit & Conseil

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Sis Ouaga 2000, Zone B
(300m de l'agence Coris Bank route de Po)
Sect. 54 - 01 BP 4908 Ouaga 01
Tél.: 25 37 55 06 / 07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2024
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	PASSIF	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	0	
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres	0	0
CH	Report à nouveau (+ ou -)	13 070	1 821
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	21 471 148 928	21 129 276 785
CL	Subventions d'investissement	290 163 599	
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	62 561 325 597	61 929 278 606
DA	Emprunts et dettes financières diverses	55 560 471 300	55 701 876 306
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	11 665 741 827	11 282 818 386
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	67 226 213 127	66 984 694 692
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	129 787 538 724	128 913 973 298
DH	Dettes circulantes HAO	27 116 915 733	21 030 620 783
DI	Clients, avances reçues	33 726 515 382	24 743 065 815
DJ	Fournisseurs d'exploitation	22 793 440 135	19 393 077 582
DK	Dettes fiscales et sociales	21 305 437 099	22 439 326 172
DM	Autres dettes	21 280 294 012	19 466 913 722
DN	Provisions pour risques à court terme	5 991 684	1 592 073 037
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	126 228 594 045	108 665 077 111
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	45 476 906 198	50 410 111 467
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	45 476 906 198	50 410 111 467
DV	Ecart de conversion-Passif	0	11 055 148
DZ	TOTAL GENERAL	301 493 038 967	288 000 217 024

SOFIDEC
01 BP 3800 Ouagadougou 01
Tél. +226 25 37 69 51
+226 25 37 69 52
Audit & Conseil

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Sis Ouaga 2000, Zone B
(300m de l'agence Coris Bank route de Pô)
Sect. 54 - 01 BP 4908 Ouaga 01
Tél : 25 37 55 06 / 07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

SOFIDEC
01 BP 3800 Ouagadougou 01
Tél. +226 25 37 09 51
+226 25 37 09 52
Audit & Conseil

COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2024
Durée (en mois) : 12

REF	LIBELLES	Exercice 2024		Exercice 2023
TA	Ventes de marchandises	+	325 608 669	466 327 612
RA	Achats de marchandises	-	6 070 000	465 630 468
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	8 603 820	-2 828 639
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)		310 934 849	3 525 783
TB	Ventes de produits fabriqués	+		
TC	Travaux, services vendus	+	138 175 047 630	134 813 028 793
TD	Produits accessoires	+	3 340 599 084	3 874 460 739
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)		141 841 255 383	139 153 817 144
TE	Production stockée (ou déstockage)	+		
TF	Production immobilisée	+	0	
TG	Subventions d'exploitation	+		
TH	Autres produits	+	2 109 881 688	1 748 602 246
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	5 420 083 725	803 984 862
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	3 363 104 592	-1 919 931 060
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	-2 765 765 678	-490 641 201
RE	Autres achats	-	18 324 015 672	16 309 959 232
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	-6 871 606	9 668 405
RG	Transports	-	214 063 518	190 564 308
RH	Services extérieurs	-	36 059 955 940	30 782 975 574
RI	Impôts et taxes	-	12 118 070 109	11 933 947 096
RJ	Autres charges	-	1 804 165 274	2 909 839 288
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)		80 245 809 155	81 517 220 781
RK	Charges de personnel	-	16 025 875 487	16 731 177 383
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		64 219 933 668	64 786 043 398
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	+	879 306 935	507 556 665
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	31 534 081 014	31 981 812 909
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)		33 565 159 589	33 311 787 154
TK	Revenus financiers et assimilés	+	1 912 042 190	1 369 032 620
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+		
TM	Transferts de charges financières	+		
RM	Frais financiers et charges assimilés	-	4 869 914 167	4 411 453 789
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)		-2 957 871 977	-3 042 421 169
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)		30 607 287 612	30 269 365 985
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+	0	0
TO	Autres Produits HAO	+		
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	0	0
RP	Autres Charges HAO	-		
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)		0	0
RQ	Participation des travailleurs	-		
RS	Impôts sur le résultat	-	9 136 138 684	9 140 089 200
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)		21 471 148 928	21 129 276 785

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Sis Ouaga 2000, Zone B
(300m de l'agence Coris Bank route de Pô)
Sect. 54 - 01 BP 4908 Ouaga 01
Tél.: 25 37 55 06 / 07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

SOFIDEC
01 BP 3609 Ouagadougou 01
Tél. +226 25 37 03 51
+226 25 37 69 52
Audit & Conseil

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos au 31/12/2024

Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

Réf.	LIBELLES			Exercice 2024	Exercice 2023
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A		5 550 188 257	11 729 294 960
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			52 125 923 007	52 603 533 029
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-2 764 033 464	-635 902 275
FD	- variation des créances			-4 315 499 481	-5 081 828 544
FE	+ Variation du passif circulant (1)			17 552 461 786	4 097 285 572
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			10 472 928 841	-1 620 445 247
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		62 598 851 848	50 983 087 782
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-2 030 060 811	-2 085 430 455
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-39 117 878 869	-36 198 565 392
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-326 844 043	-1 418 101 664
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			363 790 814	559 284 146
ZC	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C		-41 110 992 909	-39 142 813 365
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apport nouveau				
FL	+ Subvention d'investissement reçues			290 163 599	
FM	- Prélèvement sur capital				
FN	- Dividendes versés			-21 129 265 536	-22 372 380 800
FD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)	D		-20 839 101 937	-22 372 380 800
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			17 281 556 003	18 849 338 702
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-17 422 961 009	-14 496 339 022
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)	E		-141 405 006	4 352 999 680
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F		-20 980 506 943	-18 019 381 120
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		507 351 996	-6 179 106 703
ZH	Trésorerie nette fin de période (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)			6 057 540 253	5 550 188 257

(1) *à l'exclusion des variations des créances et dettes liés 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 subvention d'investissement reçues).*

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Sis Ouaga 2000, Zone B
(300m de l'agence Coris Bank route de Pô)
Sect. 54 - 01 BP 4908 Ouaga 01
Tél.: 25 37 55 06 / 07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info