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 2025

Provisoires

Certifiés par les Commissaires Aux Comptes

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2025
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2025			EXERCICE 2024
			Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		139 751 651 685	83 291 974 908	56 459 676 777	61 433 079 466
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		133 330 347 353	80 336 924 315	52 993 423 038	56 699 521 587
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles		6 421 304 332	2 955 050 593	3 466 253 739	4 733 557 879
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		683 743 013 954	530 788 917 255	152 954 096 699	134 112 581 568
AJ	Terrains *dont* *…..(2881-2928p)*		7 409 524 803		7 409 524 803	7 294 508 858
AK	Bâtiments *dont* *……..(2315+2325-2831p-2832p)*		19 807 069 962	12 279 116 997	7 527 952 965	7 659 885 731
AL	Aménagements, agencements et installations		631 859 959 513	496 005 048 106	135 854 911 407	116 902 821 200
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		14 930 625 440	14 270 515 596	660 109 844	903 427 482
AN	Matériel de transport		8 261 260 258	8 234 236 556	27 023 702	69 160 523
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		1 474 573 978		1 474 573 978	1 282 777 774
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 291 912 735	2 014 944 202	1 276 968 533	756 642 434
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		1 218 468 533		1 218 468 533	698 142 434
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		826 786 578 374	616 095 836 365	210 690 742 009	196 302 303 468
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		5 510 292 544	556 071 982	4 954 220 562	4 936 376 163
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		34 034 196 583	21 705 970 180	12 328 226 403	13 513 403 669
BJ	Autres créances		42 753 953 776	6 273 786 949	36 480 166 827	35 200 517 532
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		82 298 442 903	28 535 829 111	53 762 613 792	53 650 297 364
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		0	0	0	370 000
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		60 435 456 325	0	60 435 456 325	51 520 546 732
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		60 448 986 044	0	60 448 986 044	51 534 446 451
BU	Ecart de conversion-Actif		38 000		38 000	5 991 684
BZ	TOTAL GENERAL		969 534 045 321	644 631 665 476	324 902 379 845	301 493 038 967

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2025
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	PASSIF	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
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	564 519 011	13 070
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	15 886 921 152	21 471 148 928
CL	Subventions d'investissement	290 163 599	290 163 599
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	57 541 603 762	62 561 325 597
DA	Emprunts et dettes financières diverses	57 795 965 740	55 560 471 300
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	11 895 747 149	11 665 741 827
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	69 691 712 889	67 226 213 127
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	127 233 316 651	129 787 538 724
DH	Dettes circulantes HAO	34 887 635 024	27 116 915 733
DI	Clients, avances reçues	42 687 709 244	33 726 515 382
DJ	Fournisseurs d'exploitation	21 592 008 617	22 793 440 135
DK	Dettes fiscales et sociales	19 826 511 152	21 305 437 099
DM	Autres dettes	28 869 650 956	21 280 294 012
DN	Provisions pour risques à court terme	38 000	5 991 684
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	147 863 552 993	126 228 594 045
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	49 799 634 185	45 476 906 198
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	49 799 634 185	45 476 906 198
DV	Ecart de conversion-Passif	5 876 016	0
DZ	TOTAL GENERAL	324 902 379 845	301 493 038 967

SOFIDEC Audit & Conseil

AUREC AFRIQUE-BF 18

COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2025
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	LIBELLES		Exercice 2025	Exercice 2024
TA	Ventes de marchandises	+	327 960 146	325 608 669
RA	Achats de marchandises	-	35 460 000	6 070 000
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	36 680 201	8 603 820
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**		**255 819 945**	**310 934 849**
TB	Ventes de produits fabriqués	+		
TC	Travaux, services vendus	+	141 747 844 298	138 175 047 630
TD	Produits accessoires	+	4 100 852 684	3 340 599 084
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**		**146 176 657 128**	**141 841 255 383**
TE	Production stockée (ou déstockage)	+		
TF	Production immobilisée	+	0	
TG	Subventions d'exploitation	+		
TH	Autres produits	+	1 129 323 968	2 109 881 688
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	789 813 265	5 420 083 725
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	1 047 853 999	3 363 104 592
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	-21 334 409	-2 765 765 678
RE	Autres achats	-	19 440 925 315	18 324 015 672
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	11 378 408	-6 871 606
RG	Transports	-	204 630 735	214 063 518
RH	Services extérieurs	-	39 761 666 407	36 059 955 940
RI	Impôts et taxes	-	11 850 664 354	12 118 070 109
RJ	Autres charges	-	2 152 359 812	1 804 165 274
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TEà RJ)**		**73 575 509 539**	**80 245 809 155**
RK	Charges de personnel	-	16 844 831 735	16 025 875 487
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)**		**56 730 677 804**	**64 219 933 668**
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	+	1 439 503 434	879 306 935
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	32 504 966 118	31 534 081 014
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)**		**25 665 215 120**	**33 565 159 589**
TK	Revenus financiers et assimilés	+	1 944 451 857	1 912 042 190
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+		
TM	Transferts de charges financières	+		
RM	Frais financiers et charges assimilés	-	5 221 291 800	4 869 914 167
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-		
XF	**RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)**		**-3 276 839 943**	**-2 957 871 977**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)**		**22 388 375 177**	**30 607 287 612**
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	-	6 501 454 025	9 136 138 684
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**		**15 886 921 152**	**21 471 148 928**

SOFIDEC Audit & Conseil AUREC AFRIQUE-BF 19

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos au 31/12/2025

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

Réf	LIBELLES		Note	Exercice 2025	Exercice 2024
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A		6 057 540 253	5 550 188 257
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			46 952 383 836	52 125 923 007
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-17 844 399	-2 764 033 464
FD	- variation des créances			-88 518 345	-4 315 499 481
FE	+ Variation du passif circulant (1)			21 640 834 964	17 552 461 786
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			21 534 472 220	10 472 928 841
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		68 486 856 056	62 598 851 848
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-1 515 920 023	-2 030 060 811
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-42 995 853 577	-39 117 878 869
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-884 727 983	-326 844 043
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			172 605 680	363 790 814
ZC	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C		-45 223 895 903	-41 110 992 909
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apport nouveau				
FL	+ Subvention d'investissement reçues			0	290 163 599
FM	- Prélèvement sur capital			-5 748 039 208	
FN	- Dividendes versés			-15 158 603 779	-21 129 265 536
FD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)	D		-20 906 642 987	-20 839 101 937
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			20 738 470 079	17 281 556 003
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-18 502 975 639	-17 422 961 009
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)	E		2 235 494 440	-141 405 006
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F		-18 671 148 547	-20 980 506 943
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		4 591 811 606	507 351 996
ZH	Trésorerie nette fin de periode (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)			10 649 351 859	6 057 540 253

(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).*