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 2023

Provisoires

Certifiés par les Commissaires Aux Comptes

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2023

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

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2023			EXERCICE 2022
			Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		136 205 670 851	70 686 320 375	65 519 350 476	67 564 504 909
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		129 856 045 797	70 071 226 294	59 784 819 503	63 869 084 653
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles		6 349 625 054	615 094 081	5 734 530 973	3 695 420 256
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		601 484 121 415	482 287 263 788	119 196 857 627	108 889 560 548
AJ	Terrains *dont Placement en Net*		7 146 444 435		7 146 444 435	7 066 843 167
AK	Bâtiments *dont Placement en Net*		18 282 128 133	11 209 869 883	7 072 258 250	6 752 265 007
AL	Aménagements, agencements et installations		551 834 281 924	449 174 045 178	102 660 236 746	93 309 330 278
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		14 789 092 780	13 994 935 207	794 157 573	856 020 759
AN	Matériel de transport		8 102 760 258	7 908 413 520	194 346 738	5 503 664
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		1 329 413 885		1 329 413 885	899 597 673
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 761 897 296	2 014 944 202	746 953 094	317 951 788
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		688 453 094		688 453 094	259 451 788
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		740 451 689 562	554 988 528 365	185 463 161 197	176 772 017 245
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		2 772 983 280	600 640 581	2 172 342 699	1 536 440 424
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		30 486 718 211	19 703 740 163	10 782 978 048	9 996 620 006
BJ	Autres créances		39 784 540 363	6 164 911 507	33 619 628 856	29 322 124 229
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		73 044 241 854	26 469 292 251	46 574 949 603	40 855 184 659
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		500 000	0	500 000	2 719 576
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		55 946 270 005	0	55 946 270 005	52 248 149 098
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		55 960 299 724	0	55 960 299 724	52 264 398 393
BU	Ecart de conversion-Actif		1 806 500		1 806 500	3 840 625
BZ	TOTAL GENERAL		869 458 037 640	581 457 820 616	288 000 217 024	269 895 440 922

SOFIDEC AUDIT ET CONSEIL

SOFIDEC Audit & Conseil

SECCAPI AUDIT ET 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

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2023
Numéro d'identification :00000624 T **Durée (en mois) : 12**

	PASSIF	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	0	45 225
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 -)	1 821	0
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	21 129 276 785	22 372 337 396
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	61 929 278 606	63 172 382 621
DA	Emprunts et dettes financières diverses	55 701 876 306	51 348 876 626
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	11 282 818 386	10 260 231 555
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	66 984 694 692	61 609 108 181
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	128 913 973 298	124 781 490 802
DH	Dettes circulantes HAO	21 030 620 783	17 113 852 706
DI	Clients, avances reçues	24 743 065 815	23 159 139 105
DJ	Fournisseurs d'exploitation	19 393 077 582	22 597 890 170
DK	Dettes fiscales et sociales	22 439 326 172	24 163 706 532
DM	Autres dettes	19 466 913 722	16 596 809 218
DN	Provisions pour risques à court terme	1 592 073 037	818 809 795
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	108 665 077 111	104 450 207 526
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	50 410 111 467	40 535 103 433
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	50 410 111 467	40 535 103 433
DV	Ecart de conversion-Passif	11 055 148	128 639 161
DZ	TOTAL GENERAL	288 000 217 024	269 895 440 922

SOFIDEC AUDIT ET CONSEIL

SECCAPI AUDIT ET 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 4903 Ouaga 01
Tél.: 25 37 55 06 / 07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31 12 2023
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	LIBELLES			Exercice 2023	Exercice 2022
TA	Ventes de marchandises	A	+	466 327 612	702 762 896
RA	Achats de marchandises		-	465 630 468	401 671 646
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	-2 828 639	58 557 723
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)			3 525 783	242 533 527
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+		
TC	Travaux, services vendus	C	+	134 813 028 793	141 146 588 583
TD	Produits accessoires	D	+	3 874 460 739	3 775 825 029
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)			139 153 817 144	145 625 176 508
TE	Production stockée (ou déstockage)		+		
TF	Production immobilisée		+	0	100 260 663
TG	Subventions d'exploitation		+		
TH	Autres produits		+	1 748 602 246	254 402 968
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	803 984 862	671 867 125
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	-1 919 931 060	960 311 842
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	-490 641 201	-21 815 631
RE	Autres achats		-	16 309 959 232	15 583 080 476
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	9 668 405	12 629 397
RG	Transports		-	190 564 308	210 646 719
RH	Services extérieurs		-	30 782 975 574	32 112 977 923
RI	Impôts et taxes		-	11 933 947 096	10 600 986 168
RJ	Autres charges		-	2 909 839 288	2 178 611 626
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TEà RJ)			81 517 220 781	84 554 049 375
RK	Charges de personnel		-	16 731 177 383	15 910 739 404
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			64 786 043 398	68 643 309 971
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations		+	507 556 665	479 654 081
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	31 981 812 909	33 444 985 608
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)			33 311 787 154	35 677 978 444
TK	Revenus financiers et assimilés		+	1 369 032 620	1 107 753 213
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+		
TM	Transferts de charges financières		+		
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	4 411 453 789	4 176 077 611
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			-3 042 421 169	-3 068 324 398
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)			30 269 365 985	32 609 654 046
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		-	9 140 089 200	10 237 316 650
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			21 129 276 785	22 372 337 396

SOFIDEC AUDIT ET CONSEIL

SECCAPI AUDIT ET CONSEIL

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

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS — **Exercice clos au 31/12/2023**

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

Réf.	LIBELLES			Exercice 2023	Exercice 2022
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	**A**		**11 729 294 960**	**17 166 274 113**
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			52 603 533 029	55 337 668 923
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-635 902 275	49 371 489
FD	- variation des créances			-5 081 828 544	-430 573 038
FE	+ Variation du passif circulant (1)			*4 097 285 572*	19 656 301 015
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):……			**-1 620 445 247**	**19 275 099 466**
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	**B**		**50 983 087 782**	**74 612 768 389**
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-2 085 430 455	-3 212 432 472
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			*-36 198 565 392*	-36 639 223 183
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-1 418 101 664	-613 773 755
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			*559 284 146*	24 323 498
ZC	**flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	**C**		**-39 142 813 365**	**-40 441 105 912**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apport nouveau				
FL	+ Subvention d'investissement reçues				
FM	- Prélèvement sur capital				
FN	- Dividendes versés			-22 372 380 800	-32 374 147 200
FD	**Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)**	**D**		**-22 372 380 800**	**-32 374 147 200**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			18 849 338 702	6 736 772 407
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-14 496 339 022	-13 971 266 837
ZE	**Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)**	**E**		**4 352 999 680**	**-7 234 494 430**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	**F**		**-18 019 381 120**	**-39 608 641 630**
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		-6 179 106 703	-5 436 979 153
ZH	**Trésorerie nette fin de periode (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			**5 550 188 257**	**11 729 294 960**

(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).*

SOFIDEC AUDIT ET CONSEIL

SOFIDEC Audit & Conseil

SECCAPI AUDIT ET CONSEIL

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