ETATS FINANCIERS DE ONATEL-SA AU 31.12.2018 APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 18 AVRIL 2019

BILAN-ACTIF

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2018			EXERCICE 2017
			Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		44 688 024 702	38 573 816 630	6 114 208 072	7 828 815 018
AE	Frais de développement et de prospec					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		44 688 024 702	38 573 816 630	6 114 208 072	7 828 815 018
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		472 258 048 124	361 622 489 153	110 635 558 971	112 340 055 473
AJ	Terrains *dont*	*.....(2881-2928p)*	5 493 713 278		5 493 713 278	5 465 143 163
AK	Bâtiments *dont Placement en*	*..... . (2315 + 2325-2831p-2832p)*	13 876 059 133	9 326 477 910	4 549 581 223	3 729 307 807
AL	Aménagements, agencements et installa		430 821 374 667	335 208 169 790	95 613 204 877	98 222 456 771
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		13 127 911 065	10 978 925 346	2 148 985 719	1 934 018 356
AN	Matériel de transport		6 560 580 824	6 108 916 107	451 664 717	660 079 059
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		2 378 409 157		2 378 409 157	2 329 050 317
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 321 459 062	2 014 944 202	306 514 860	304 784 860
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		248 014 860		248 014 860	246 284 860
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		519 267 531 888	402 211 249 985	117 056 281 903	120 473 655 351
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		3 115 064 273	1 185 991 250	1 929 073 023	1 702 126 861
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		37 609 123 973	28 937 726 690	8 671 397 283	8 457 198 787
BJ	Autres créances		60 665 167 731	5 923 935 159	54 741 232 572	43 335 805 317
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		101 389 355 977	36 047 653 099	65 341 702 878	53 495 130 965
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	33 728 952
BR	Valeurs à encaisser		0	0	0	17 139 370
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		18 346 301 197	488 697 643	17 857 603 554	17 700 844 343
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		18 359 830 916	488 697 643	17 871 133 273	17 751 712 665
BU	Ecart de conversion-Actif		3 399 014		3 399 014	3 763 253
BZ	TOTAL GENERAL		639 020 117 795	438 747 600 727	200 272 517 068	191 724 262 234

SOFIDEC

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
980 Av. Léopold Sedar Senghor Sect.53
Ouaga 2000 Zone A - 01 BP 4908
Tél: 25 37 55 06/07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

BILAN-PASSIF

	PASSIF	EXERCICE 2018	EXERCICE 2017
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé	(-)	
CD	Primes liées au capital social	1 966 210	2 018 712
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau	(+ ou -)	
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	31 814 300 308	28 284 547 498
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	72 616 266 518	69 086 566 210
DA	Emprunts et dettes financières diverses	10 555 271 078	21 262 410 933
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	10 171 638 441	1 085 308 425
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOUR	20 726 909 519	22 347 719 358
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	93 343 176 037	91 434 285 568
DH	Dettes circulantes HAO	1 498 871 709	6 141 795 581
DI	Clients, avances reçues	5 634 099 890	2 831 196 457
DJ	Fournisseurs d'exploitation	29 128 107 715	27 664 598 890
DK	Dettes fiscales et sociales	22 459 597 916	20 432 058 457
DM	Autres dettes	26 542 042 289	25 996 150 752
DN	Provisions pour risques à court terme	2 358 113 114	1 479 589 409
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	87 620 832 633	84 545 389 546
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	19 298 249 611	15 719 074 123
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	19 298 249 611	15 719 074 123
DV	Ecart de conversion-Passif	10 258 787	25 512 997
DZ	TOTAL GENERAL	200 272 517 068	191 724 262 234

SOFIDEC Audit & Conseil

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
980 Av. Léopold Sedar Senghor Sect.53
Ouaga 2000 [illegible] - 01 BP 4908
Tél: 25 [illegible] info@seccapi.info

COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES		Exercice 2018		Exercice 2017
TA	Ventes de marchandises	A	+	599 846 936	617 979 038
RA	Achats de marchandises		-	158 819 786	370 578 671
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	-3 938 156	67 815 748
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)			444 965 306	179 584 619
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+		
TC	Travaux, services vendus	C	+	152 485 442 556	157 516 927 079
TD	Produits accessoires	D	+	5 942 099 700	4 588 048 578
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)			159 027 389 192	162 722 954 695
TE	Production stockée (ou déstockage)		+		
TF	Production immobilisée		+	206 563 082	298 668 694
TG	Subventions d'exploitation		+		
TH	Autres produits		+	4 224 542 695	1 720 885 414
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	1 355 985 315	438 599 191
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	1 579 445 733	2 046 093 776
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	-151 022 910	329 484 462
RE	Autres achats		-	22 553 996 207	24 823 879 456
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	-3 665 381	13 715 658
RG	Transports		-	193 987 843	273 853 597
RH	Services extérieurs		-	31 547 600 585	27 724 016 399
RI	Impôts et taxes		-	7 716 492 674	8 526 366 357
RJ	Autres charges		-	3 806 737 132	5 373 987 621
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)			97 416 026 771	95 631 315 249
RK	Charges de personnel		-	19 570 974 046	23 049 048 830
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			77 845 052 725	72 582 267 419
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations		+	1 311 463 984	2 540 272 016
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	33 201 492 181	31 564 057 663
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)			45 955 024 528	43 558 481 772
TK	Revenus financiers et assimilés		+	128 743 323	471 208 414
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+		
TM	Transferts de charges financières		+		
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	1 605 016 893	2 763 500 004
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-		98 784 881
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			-1 476 273 570	-2 391 076 471
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)			44 478 750 958	41 167 405 301
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	1 004 000 000	
TO	Autres Produits HAO		+		1 784 297
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	452 994 000	
RP	Autres Charges HAO		-		
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)			551 006 000	1 784 297
RQ	Participation des travailleurs		-		
RS	Impôts sur le résultat		-	13 215 456 650	12 884 642 100
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			31 814 300 308	28 284 547 498

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
980 Av. Léopold Sédar Senghor Sect.53
01 BP 4908
www.seccapi.info

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Réf.	LIBELLES		Note	Exercice 2018	Exercice2017
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	A		2 032 638 542	-2 457 679 720
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			63 153 322 505	57 405 333 729
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-226 946 162	243 868 367
FD	- variation des créances			-4 177 608 618	9 946 674 800
FE	+ Variation du passif circulant (1)			7 703 112 749	4 489 809 371
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			3 298 557 969	14 680 352 538
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	B		66 451 880 474	72 085 686 267
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-1 032 276 794	-1 949 603 723
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-30 889 888 705	-33 206 714 940
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-6 850 000	-1 832 230 768
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			1 004 000 000	
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			5 120 000	1 224 219 306
ZC	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C		-30 919 895 499	-35 764 330 125
	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			-28 284 600 000	-24 055 000 000
FD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)	D		-28 284 600 000	-24 055 000 000
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			112 778 334	2 741 981 606
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-10 819 918 189	-10 518 019 486
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)	E		-10 707 139 855	-7 776 037 880
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	F		-38 991 739 855	-31 831 037 880
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)**	G		-3 459 754 880	4 490 318 262
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A) **Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			-1 427 116 338	2 032 638 542

SOFIDEC 01 BP 1606 Ouagadougou 01 Tel. +226 25 37 69 51 +226 25 37 69 52 Audit & Conseil

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
980 Av. Léopold Sedar Senghor Sect.53
Ouaga 2000 Zone A - 01 BP 4908
Tél: 25 37 55 0[illegible]7 - info@seccapi.info
www.seccapi.info