ETATS FINANCIERS DE ONATEL-SA AU 31.12.2019 APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 07 MAI 2020

BILAN-ACTIF

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2019			EXERCICE 2018
			Brut	Amortissements Dépréciations	Net	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		125 415 737 915	44 871 941 570	80 543 796 345	6 114 208 072
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		125 415 737 915	44 871 941 570	80 543 796 345	6 114 208 072
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		490 744 764 804	386 638 348 919	104 106 415 885	110 635 558 971
AJ	Terrains *dont Placement en Net* *.....(2881-2928p)*		6 141 391 343		6 141 391 343	5 493 713 278
AK	Bâtiments *dont Placement en Net* *.....(2315+2325-2831p-2832p)*		14 774 104 321	9 654 002 218	5 120 102 103	4 549 581 223
AL	Aménagements, agencements et installations		448 020 899 912	358 809 624 917	89 211 274 995	95 613 204 877
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		12 974 719 594	11 641 765 455	1 332 954 139	2 148 985 719
AN	Matériel de transport		7 306 835 618	6 532 956 329	773 879 289	451 664 717
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		1 526 814 016		1 526 814 016	2 378 409 157
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 323 814 490	2 014 944 202	308 870 288	306 514 860
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		250 370 288		250 370 288	248 014 860
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		618 484 317 209	433 525 234 691	184 959 082 518	117 056 281 903
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		3 068 264 918	1 015 779 729	2 052 485 189	1 929 073 023
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		26 764 775 482	17 761 301 857	9 003 473 625	8 671 397 283
BJ	Autres créances		51 081 691 259	6 297 523 139	44 784 168 120	54 741 232 572
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		80 914 731 659	25 074 604 725	55 840 126 934	65 341 702 878
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		0	0	0	
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		20 750 810 965	0	20 750 810 965	17 857 603 554
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		20 764 340 684	0	20 764 340 684	17 871 133 273
BU	Ecart de conversion-Actif		65 345		65 345	3 399 014
BZ	TOTAL GENERAL		720 163 454 897	458 599 839 416	261 563 615 481	200 272 517 068

SOFIDEC
01 BP 3809 Ouagadougou 01
Tel. +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
.: 25 37 55 06/07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

BILAN-PASSIF

	PASSIF	EXERCICE 2019	EXERCICE 2018
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	1 966 210	1 966 210
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres	0	
CH	Report à nouveau (+ ou -)	1 180 308	
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	30 085 907 977	31 814 300 308
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	70 889 054 495	72 616 266 518
DA	Emprunts et dettes financières diverses	82 542 876 115	10 555 271 078
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	8 043 335 621	10 171 638 441
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	90 586 211 736	20 726 909 519
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	161 475 266 231	93 343 176 037
DH	Dettes circulantes HAO	754 124 831	1 498 871 709
DI	Clients, avances reçues	9 095 312 963	5 634 099 890
DJ	Fournisseurs d'exploitation	29 005 995 787	29 128 107 715
DK	Dettes fiscales et sociales	21 829 915 879	22 459 597 916
DM	Autres dettes	22 360 949 861	26 542 042 289
DN	Provisions pour risques à court terme	65 345	2 358 113 114
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	83 046 364 666	87 620 832 633
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	17 039 428 446	19 298 249 611
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	17 039 428 446	19 298 249 611
DV	Ecart de conversion-Passif	2 556 138	10 258 787
DZ	TOTAL GENERAL	261 563 615 481	200 272 517 068

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Siège Ouaga 2000 , Zone B
(300 m de l'agence Coris Bank route de Pô)
S... - 01 BP 4908 Ouaga 01
Te... 55 06/07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

SOFIDEC
01 BP 1600 Ouagadougou 01
Tél. +226 25 37 65 51
+226 25 37 64 52
Audit & Conseil

COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES		Exercice 2019		Exercice 2018
TA	Ventes de marchandises	A	+	1 212 924 482	599 846 936
RA	Achats de marchandises		-	326 891 039	158 819 786
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	-97 086 816	-3 938 156
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**			**983 120 259**	**444 965 306**
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+		
TC	Travaux, services vendus	C	+	146 654 186 559	152 485 442 556
TD	Produits accessoires	D	+	6 194 332 656	5 942 099 700
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**			**154 061 443 697**	**159 027 389 192**
TE	Production stockée (ou déstockage)		+		
TF	Production immobilisée		+	259 229 968	206 563 082
TG	Subventions d'exploitation		+		
TH	Autres produits		+	15 085 984 224	4 224 542 695
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	2 294 638 539	1 355 985 315
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	2 167 856 671	1 579 445 733
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	145 675 204	-151 022 910
RE	Autres achats		-	19 634 667 916	22 553 996 207
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	-1 789 033	-3 665 381
RG	Transports		-	202 390 368	193 987 843
RH	Services extérieurs		-	30 948 054 455	31 547 600 585
RI	Impôts et taxes		-	8 223 286 290	7 716 492 674
RJ	Autres charges		-	12 208 988 444	3 806 737 132
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)**			**97 942 361 890**	**97 416 026 771**
RK	Charges de personnel		-	19 540 280 163	19 570 974 046
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)**			**78 402 081 727**	**77 845 052 725**
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations		+	211 711 844	1 311 463 984
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	32 854 526 343	33 201 492 181
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)**			**45 759 267 228**	**45 955 024 528**
TK	Revenus financiers et assimilés		+	834 555 030	128 743 323
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+		
TM	Transferts de charges financières		+		
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	5 141 586 781	1 605 016 893
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-		
XF	**RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)**			**-4 307 031 751**	**-1 476 273 570**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)**			**41 452 235 477**	**44 478 750 958**
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	0	1 004 000 000
TO	Autres Produits HAO		+		
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	0	452 994 000
RP	Autres Charges HAO		-		
XH	**(somme TN à RP)**			**0**	**551 006 000**
RQ	Participation des travailleurs		-		
RS	Impôts sur le résultat		-	11 366 327 500	13 215 456 650
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**			**30 085 907 977**	**31 814 300 308**

SOFIDEC 01 BP 3530 Ouagadougou 01 Tel. +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 www.seccapi.bf

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Réf.	LIBELLES		Note	Exercice 2019	Exercice 2018
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	A		**-1 427 116 338**	**2 032 638 542**
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			62 728 722 476	63 153 322 505
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-123 412 166	-226 946 162
FD	- variation des créances			6 171 189 166	-4 177 608 618
FE	+ Variation du passif circulant (1)			-3 837 423 738	7 703 112 749
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			**2 210 353 262**	**3 298 557 969**
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	B		**64 939 075 738**	**66 451 880 474**
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-80 727 713 213	-1 032 276 794
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-20 083 058 699	-30 889 888 705
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-907 153 925	-6 850 000
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	1 004 000 000
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			1 756 393 638	5 120 000
ZC	**flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	C		**-99 961 532 199**	**-30 919 895 499**
	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			-31 813 120 000	-28 284 600 000
FD	**Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)**	D		**-31 813 120 000**	**-28 284 600 000**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux				
FO	+ Emprunts			76 297 940 794	112 778 334
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-4 310 335 757	-10 819 918 189
ZE	**Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)**	E		**71 987 605 037**	**-10 707 139 855**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	F		**40 174 485 037**	**-38 991 739 855**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)**	G		5 152 028 576	-3 459 754 880
ZH	**Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			**3 724 912 238**	**-1 427 116 338**

SOFIDEC Audit & Conseil

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