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 2020

Certifiés par les Commissaires aux comptes et Approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 avril 2021

BILAN-ACTIF

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2020			EXERCICE 2019
			Brut	Amortissements /dépréciations	Net	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		127 653 244 814	51 551 014 954	76 102 229 860	80 543 796 345
AE	Frais de développement et de prospectio					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		127 653 244 814	51 551 014 954	76 102 229 860	80 543 796 345
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		508 198 116 565	410 912 899 944	97 285 216 621	104 106 415 885
AJ	Terrains *dont* *Place ment en* *(2881-2928p)*		6 779 288 058		6 779 288 058	6 141 391 343
AK	Bâtiments *dont* *Place ment en* *(2315 + 23 25-2831p-2832p)*		15 529 337 061	10 016 221 068	5 513 115 993	5 120 102 103
AL	Aménagements, agencements et installa		464 571 875 571	381 906 069 036	82 665 806 535	89 211 274 995
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		13 577 430 033	12 042 139 130	1 535 290 903	1 332 954 139
AN	Matériel de transport		7 344 555 858	6 948 470 710	396 085 148	773 879 289
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		395 629 984		395 629 984	1 526 814 016
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 325 214 490	2 014 944 202	310 270 288	308 870 288
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		251 770 288		251 770 288	250 370 288
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		638 176 575 869	464 478 859 100	173 697 716 769	184 959 082 518
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		2 527 950 453	1 015 779 729	1 512 170 724	2 052 485 189
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		25 357 503 620	17 612 892 793	7 744 610 827	9 003 473 625
BJ	Autres créances		42 369 702 205	6 150 600 613	36 219 101 592	44 784 168 120
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		70 255 156 278	24 779 273 135	45 475 883 143	55 840 126 934
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		0	0	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		28 601 146 122	0	28 601 146 122	20 750 810 965
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		28 614 675 841	0	28 614 675 841	20 764 340 684
BU	Ecart de conversion-Actif		5 975 757		5 975 757	65 345
BZ	TOTAL GENERAL		737 052 383 745	489 258 132 235	247 794 251 510	261 563 615 481

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 Audit & Conseil

BILAN-PASSIF

	PASSIF	EXERCICE 2020	EXERCICE 2019
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé	(-)	
CD	Primes liées au capital social	414 495	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 (+	0	1 180 308
CJ	**Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)**	31 051 547 884	30 085 907 977
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	71 851 962 379	70 889 054 495
DA	Emprunts et dettes financières diverses	73 246 424 351	82 542 876 115
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	8 664 766 727	8 043 335 621
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	81 911 191 078	90 586 211 736
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	153 763 153 457	161 475 266 231
DH	Dettes circulantes HAO	6 278 403 014	754 124 831
DI	Clients, avances reçues	10 673 450 363	9 095 312 963
DJ	Fournisseurs d'exploitation	15 223 269 830	29 005 995 787
DK	Dettes fiscales et sociales	24 786 633 634	21 829 915 879
DM	Autres dettes	20 415 687 817	22 360 949 861
DN	Provisions pour risques à court terme	5 975 757	65 345
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	77 383 420 415	83 046 364 666
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	16 645 078 880	17 039 428 446
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	16 645 078 880	17 039 428 446
DV	Ecart de conversion-Passif	2 598 758	2 556 138
DZ	TOTAL GENERAL	247 794 251 510	261 563 615 481

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
Audit & Conseil

COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES		Exercice 2020	Exercice 2019
TA	Ventes de marchandises	+	563 905 252	1 212 924 482
RA	Achats de marchandises	-	266 989 223	326 891 039
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	28 535 939	-97 086 816
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**		**268 380 090**	**983 120 259**
TB	Ventes de produits fabriqués	+		
TC	Travaux, services vendus	+	151 991 910 324	146 654 186 559
TD	Produits accessoires	+	4 802 474 435	6 194 332 656
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**		**157 358 290 011**	**154 061 443 697**
TE	Production stockée (ou déstockage)	+		
TF	Production immobilisée	+	533 676 992	259 229 968
TG	Subventions d'exploitation	+		
TH	Autres produits	+	1 322 391 303	15 085 984 224
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	457 187 140	2 294 638 539
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	1 131 599 048	2 167 856 671
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	171 201 667	145 675 204
RE	Autres achats	-	18 352 796 297	19 634 667 916
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	-18 560 805	-1 789 033
RG	Transports	-	164 396 303	202 390 368
RH	Services extérieurs	-	30 268 965 524	30 948 054 455
RI	Impôts et taxes	-	10 402 648 241	8 223 286 290
RJ	Autres charges	-	967 399 309	12 208 988 444
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)**		**97 935 574 700**	**97 942 361 890**
RK	Charges de personnel	-	16 431 909 744	19 540 280 163
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)**		**81 503 664 956**	**78 402 081 727**
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	+	617 967 761	211 711 844
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	33 600 937 750	32 854 526 343
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)**		**48 520 694 967**	**45 759 267 228**
TK	Revenus financiers et assimilés	+	405 104 932	834 555 030
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+		
TM	Transferts de charges financières	+		
RM	Frais financiers et charges assimilés	-	5 599 231 840	5 141 586 781
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-		
XF	**RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)**		**-5 194 126 908**	**-4 307 031 751**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)**		**43 326 568 059**	**41 452 235 477**
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	-	12 275 020 175	11 366 327 500
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**		**31 051 547 884**	**30 085 907 977**

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 3000 Ouagadougou 01
Tél. +226 25 37 33 51
+226 25 37 69 52
Audit & Conseil

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS **Exercice clos au 31/12/2020**

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

Réf.	LIBELLES		Note	Exercice 2020	Exercice 2019
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	**A**		**3 724 912 238**	**-1 427 116 338**
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			64 034 517 873	62 728 722 476
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			540 314 465	-123 412 166
FD	- variation des créances			8 489 845 487	6 171 189 166
FE	+ Variation du passif circulant (1)			-5 662 901 631	-3 837 423 738
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			**3 367 258 321**	**2 210 353 262**
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	**B**		**67 401 776 194**	**64 939 075 738**
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-2 237 506 899	-80 727 713 213
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-18 664 276 840	-20 083 058 699
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-322 639 747	-907 153 925
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			1 452 423 779	1 756 393 638
ZC	**flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	**C**		**-19 771 999 707**	**-99 961 532 199**
	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			-30 088 640 000	-31 813 120 000
FD	**Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)**	**D**		**-30 088 640 000**	**-31 813 120 000**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			1 186 907 939	76 297 940 794
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-10 483 359 703	-4 310 335 757
ZE	**Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)**	**E**		**-9 296 451 764**	**71 987 605 037**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	**F**		**-39 385 091 764**	**40 174 485 037**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)**	G		8 244 684 723	5 152 028 576
ZH	**Trésorerie nette au 31 décembre 2020 (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			**11 969 596 961**	**3 724 912 238**

(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

SOFIDEC
01 BP 3020 Ouagadougou 01
Tél.: +226 25 37 69 51
+226 25 37 69 52
Audit & Conseil