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 2021

Provisoires

Certifiés par les Commissaires aux comptes

- **Bilan**
- **Compte de résultat**
- **Tableau de flux de trésorerie**

BILAN-ACTIF

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020
			Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		128 675 717 654	57 960 970 059	70 714 747 595	76 102 229 860
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		127 671 676 264	57 731 835 084	69 939 841 180	76 102 229 860
AG	Fonds commercial et droit au bail					
AH	Autres immobilisations incorporelles		1 004 041 390	229 134 975	774 906 415	
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		529 859 396 641	433 611 884 053	96 247 512 588	97 285 216 621
AJ	Terrains (2881-2928p) dont Placement en Net		6 967 695 916		6 967 695 916	6 779 288 058
AK	Bâtiments (2315+2325-2831p-2832p) dont Placement en Net		16 223 008 473	10 416 070 201	5 806 938 272	5 513 115 993
AL	Aménagements, agencements et installations		484 640 031 241	403 132 575 264	81 507 455 977	82 665 806 535
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		13 958 259 737	12 696 287 831	1 261 971 906	1 535 290 903
AN	Matériel de transport		7 760 013 858	7 366 950 757	393 063 101	396 085 148
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS		310 387 416		310 387 416	395 629 984
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 332 655 990	2 014 944 202	317 711 788	310 270 288
AR	Titres de participation		2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières		259 211 788		259 211 788	251 770 288
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		660 867 770 285	493 587 798 314	167 279 971 971	173 697 716 769
BA	ACTIF CIRCULANT HAO					
BB	STOCKS ET ENCOURS		2 338 553 334	752 741 421	1 585 811 913	1 512 170 724
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées					
BI	Clients		26 209 485 032	17 834 604 454	8 374 880 578	7 744 610 827
BJ	Autres créances		37 898 719 693	6 055 999 044	31 842 720 649	36 219 101 592
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		66 446 758 059	24 643 344 919	41 803 413 140	45 475 883 143
BQ	Titres de placement		13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser		1 927 476	0	1 927 476	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés		32 623 671 260	0	32 623 671 260	28 601 146 122
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		32 639 128 455	0	32 639 128 455	28 614 675 841
BU	Ecart de conversion-Actif		2 584 022		2 584 022	5 975 757
BZ	TOTAL GENERAL		759 956 240 821	518 231 143 233	241 725 097 588	247 794 251 510

SOFIDEC 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 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

BILAN-PASSIF

	PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	170 379	414 495
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres	0	
CH	Report à nouveau (+ ou -)	0	0
CJ	**Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)**	32 374 022 046	31 051 547 884
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	73 174 192 425	71 851 962 379
DA	Emprunts et dettes financières diverses	58 583 371 056	73 246 424 351
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	9 572 134 093	8 664 766 727
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	68 155 505 149	81 911 191 078
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	141 329 697 574	153 763 153 457
DH	Dettes circulantes HAO	12 457 968 906	6 278 403 014
DI	Clients, avances reçues	14 415 962 109	10 673 450 363
DJ	Fournisseurs d'exploitation	15 758 243 559	15 223 269 830
DK	Dettes fiscales et sociales	24 517 064 785	24 786 633 634
DM	Autres dettes	17 446 416 602	20 415 687 817
DN	Provisions pour risques à court terme	318 340 436	5 975 757
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	84 913 996 397	77 383 420 415
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	15 472 854 342	16 645 078 880
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	15 472 854 342	16 645 078 880
DV	Ecart de conversion-Passif	8 549 275	2 598 758
DZ	TOTAL GENERAL	241 725 097 588	247 794 251 510

SOFIDEC 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 - info@seccapi.info
www.seccapi.info

COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES	Exercice 2021		Exercice 2020
TA	Ventes de marchandises	+	1 085 057 419	563 905 252
RA	Achats de marchandises	-	670 459 372	266 989 223
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	-13 687 814	28 535 939
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)		428 285 861	268 380 090
TB	Ventes de produits fabriqués	+		
TC	Travaux, services vendus	+	149 664 321 622	151 991 910 324
TD	Produits accessoires	+	4 132 024 064	4 802 474 435
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)		154 881 403 105	157 358 290 011
TE	Production stockée (ou déstockage)	+		
TF	Production immobilisée	+	251 070 552	533 676 992
TG	Subventions d'exploitation	+		
TH	Autres produits	+	1 395 862 622	1 322 391 303
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	2 245 670 291	457 187 140
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	990 362 353	1 131 599 048
RD	Variation de stocks de matières premières et fourni	-/+	184 428 524	171 201 667
RE	Autres achats	-	14 946 262 151	18 352 796 297
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	18 656 409	-18 560 805
RG	Transports	-	165 123 908	164 396 303
RH	Services extérieurs	-	30 980 172 637	30 268 965 524
RI	Impôts et taxes	-	10 971 184 148	10 402 648 241
RJ	Autres charges	-	1 599 356 994	967 399 309
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE		98 261 687 888	97 935 574 700
RK	Charges de personnel	-	18 312 354 732	16 431 909 744
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		79 949 333 156	81 503 664 956
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréc	+	645 384 437	617 967 761
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dé	-	31 989 864 444	33 600 937 750
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+		48 604 853 149	48 520 694 967
TK	Revenus financiers et assimilés	+	909 823 181	405 104 932
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+		
TM	Transferts de charges financières	+		
RM	Frais financiers et charges assimilés	-	4 378 202 384	5 599 231 840
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations finan	-		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à		-3 468 379 203	-5 194 126 908
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES		45 136 473 946	43 326 568 059
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		0	0
RQ	Participation des travailleurs			
RS	Impôts sur le résultat	-	12 762 451 900	12 275 020 175
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)		32 374 022 046	31 051 547 884

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
Tél. +226 25 37 55 51
+226 25 37 69 52
SECCAPI Audit & Conseil

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Réf.	LIBELLES		Note	Exercice 2021	Exercice 2020
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	**A**		**11 969 596 961**	**3 724 912 238**
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			63 718 502 053	64 034 517 873
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			-73 641 189	540 314 465
FD	- variation des créances			2 421 329 500	8 489 845 487
FE	+ Variation du passif circulant (1)			7 536 526 499	-5 662 901 631
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			**9 884 214 810**	**3 367 258 321**
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	**B**		**73 602 716 863**	**67 401 776 194**
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-1 022 472 840	-2 237 506 899
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-21 746 522 644	-18 664 276 840
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-78 892 941	-322 639 747
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			156 694 009	1 452 423 779
ZC	**flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	**C**		**-22 691 194 416**	**-19 771 999 707**
	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			-31 051 792 000	-30 088 640 000
FD	**Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)**	**D**		**-31 051 792 000**	**-30 088 640 000**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			5 298 441 250	1 186 907 939
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-19 961 494 545	-10 483 359 703
ZE	**Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)**	**E**		**-14 663 053 295**	**-9 296 451 764**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	**F**		**-45 714 845 295**	**-39 385 091 764**
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		5 196 677 152	8 244 684 723
ZH	**Trésorerie nette fin de periode (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			**17 166 274 113**	**11 969 596 961**

01 BP 3800 Ouagadougou 01
Tél. +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 - info@seccapi.info
www.seccapi.info