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 2022

Provisoires

Certifiés par les Commissaires aux comptes

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

BILAN

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2022
Numéro d'identification :00000624 T **Durée (en mois) : 12**

REF	ACTIF		NOTE	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021
				Brut	Amortissements /dépréciations	Nets	
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			131 888 150 126	64 323 645 217	67 564 504 909	70 714 747 595
AE	Frais de développement et de prospection						
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires			127 770 615 342	63 901 530 689	63 869 084 653	69 939 841 180
AG	Fonds commercial et droit au bail						
AH	Autres immobilisations incorporelles			4 117 534 784	422 114 528	3 695 420 256	774 906 415
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			567 087 830 081	458 198 269 533	108 889 560 548	96 247 512 588
AJ	Terrains *dont Placement en Net*	*……(2881-2928p)*		7 066 843 167		7 066 843 167	6 967 695 916
AK	Bâtiments *dont Placement en Net*	*……..(2315+2325-2831p-2832p)*		17 565 235 049	10 812 970 042	6 752 265 007	5 806 938 272
AL	Aménagements, agencements et installations			519 654 688 056	426 345 357 778	93 309 330 278	81 507 455 977
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques			14 201 632 278	13 345 611 519	856 020 759	1 261 971 906
AN	Matériel de transport			7 699 833 858	7 694 330 194	5 503 664	393 063 101
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS			899 597 673		899 597 673	310 387 416
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 332 895 990	2 014 944 202	317 951 788	317 711 788
AR	Titres de participation			2 073 444 202	2 014 944 202	58 500 000	58 500 000
AS	Autres immobilisations financières			259 451 788		259 451 788	259 211 788
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE			701 308 876 197	524 536 858 952	176 772 017 245	167 279 971 971
BA	ACTIF CIRCULANT HAO						
BB	STOCKS ET ENCOURS			2 289 181 845	752 741 421	1 536 440 424	1 585 811 913
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES						
BH	Fournisseurs avances versées						
BI	Clients			29 023 542 837	19 026 922 831	9 996 620 006	8 374 880 578
BJ	Autres créances			35 487 035 736	6 164 911 507	29 322 124 229	31 842 720 649
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT			66 799 760 418	25 944 575 759	40 855 184 659	41 803 413 140
BQ	Titres de placement			13 529 719		13 529 719	13 529 719
BR	Valeurs à encaisser			2 719 576	0	2 719 576	1 927 476
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés			52 248 149 098	0	52 248 149 098	32 623 671 260
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF			52 264 398 393	0	52 264 398 393	32 639 128 455
BU	Ecart de conversion-Actif			3 840 625		3 840 625	2 584 022
BZ	TOTAL GENERAL			820 376 875 633	550 481 434 711	269 895 440 922	241 725 097 588

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

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2022
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	45 225	170 379
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 -)	0	0
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	22 372 337 396	32 374 022 046
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	63 172 382 621	73 174 192 425
DA	Emprunts et dettes financières diverses	51 348 876 626	58 583 371 056
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	10 260 231 555	9 572 134 093
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	61 609 108 181	68 155 505 149
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	124 781 490 802	141 329 697 574
DH	Dettes circulantes HAO	17 113 852 706	12 457 968 906
DI	Clients, avances reçues	23 159 139 105	14 415 962 109
DJ	Fournisseurs d'exploitation	22 597 890 170	15 758 243 559
DK	Dettes fiscales et sociales	24 163 706 532	24 517 064 785
DM	Autres dettes	16 596 809 218	17 446 416 602
DN	Provisions pour risques à court terme	818 809 795	318 340 436
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	104 450 207 526	84 913 996 397
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	40 535 103 433	15 472 854 342
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	40 535 103 433	15 472 854 342
DV	Ecart de conversion-Passif	128 639 161	8 549 275
DZ	TOTAL GENERAL	269 895 440 922	241 725 097 588

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

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS Exercice clos le 31-12-2022
Numéro d'identification :00000624 T Durée (en mois) : 12

REF	LIBELLES	Exercice 2022		Exercice 2021
TA	Ventes de marchandises	+	702 762 896	1 085 057 419
RA	Achats de marchandises	-	401 671 646	670 459 372
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	58 557 723	-13 687 814
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)		242 533 527	428 285 861
TB	Ventes de produits fabriqués	+		
TC	Travaux, services vendus	+	141 146 588 583	149 664 321 622
TD	Produits accessoires	+	3 775 825 029	4 132 024 064
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)		145 625 176 508	154 881 403 105
TE	Production stockée (ou déstockage)	+		
TF	Production immobilisée	+	100 260 663	251 070 552
TG	Subventions d'exploitation	+		
TH	Autres produits	+	254 402 968	1 395 862 622
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	671 867 125	2 245 670 291
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	960 311 842	990 362 353
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	-21 815 631	184 428 524
RE	Autres achats	-	15 583 080 476	14 946 262 151
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	12 629 397	18 656 409
RG	Transports	-	210 646 719	165 123 908
RH	Services extérieurs	-	32 112 977 923	30 980 172 637
RI	Impôts et taxes	-	10 600 986 168	10 971 184 148
RJ	Autres charges	-	2 178 611 626	1 599 356 994
XC	VALEUR AJOUTEE (XB +RA+RB) + (somme TE à RJ)		84 554 049 375	98 261 687 888
RK	Charges de personnel	-	15 910 739 404	18 312 354 732
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		68 643 309 971	79 949 333 156
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	+	479 654 081	645 384 437
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	33 444 985 608	31 989 864 444
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)		35 677 978 444	48 604 853 149
TK	Revenus financiers et assimilés	+	1 107 753 213	909 823 181
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+		
TM	Transferts de charges financières	+		
RM	Frais financiers et charges assimilés	-	4 176 077 611	4 378 202 384
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)		-3 068 324 398	-3 468 379 203
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)		32 609 654 046	45 136 473 946
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	-	10 237 316 650	12 762 451 900
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)		22 372 337 396	32 374 022 046

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

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIC Exercice clos au 31/12/2022

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

Réf.	LIBELLES		Note	Exercice 2022	Exercice 2021
ZA	**Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)**	A		**17 166 274 113**	**11 969 596 961**
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			55 337 668 923	63 718 502 053
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)				
FC	- Variation des stocks			49 371 489	-73 640 189
FD	- variation des créances			-430 573 038	2 421 329 500
FE	+ Variation du passif circulant (1)			19 656 301 015	7 536 526 499
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....			**19 275 099 466**	**9 884 215 810**
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	B		**74 612 768 389**	**73 602 717 863**
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-3 212 432 472	-1 022 472 840
FG	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations corporelles			-36 639 223 183	-21 746 522 644
FH	- Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations financières			-613 773 755	-78 892 941
FI	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0	0
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières			24 323 498	156 694 009
ZC	**flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	C		**-40 441 105 912**	**-22 691 194 416**
	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			-32 374 147 200	-31 051 792 000
FD	**Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommes FK à FN)**	D		**-32 374 147 200**	**-31 051 792 000**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			6 736 772 407	5 298 441 250
FP	+ Autres dettes financières				
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-13 971 266 837	-19 961 494 545
ZE	**Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommes FO à FQ)**	E		**-7 234 494 430**	**-14 663 053 295**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)**	F		**-39 608 641 630**	**-45 714 845 295**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)**	G		-5 436 979 153	5 196 678 152
ZH	**Trésorerie nette fin de periode (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)**			**11 729 294 960**	**17 166 275 113**

(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 & 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