

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**

Sigle usuel : **ONATEL SA**

Adresse : **01 BP 10 000 Ouagadougou**

N° d'identification fiscale : **00000624 T 31/12/2017** Durée (en mois) : **12**

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice 2017	Exercice 2016
	PRODUITS		
	ASSIMILEES		
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé	-	
CC	Primes et réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	2 018 712	13 398 046
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau	+ ou -	
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	28 284 547 498	24 043 620 666
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement		1 784 297
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	69 086 566 210	64 858 803 009
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	17 289 733 871	24 731 517 117
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	3 972 677 062	4 306 931 696
DD	Provisions financières pour risques et charges	1 085 308 425	2 891 722 968
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	22 347 719 358	31 930 171 781
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	91 434 285 568	96 788 974 790
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.	6 141 795 581	11 220 929 394
DI	Clients, avances reçues	2 831 196 457	461 721 080
DJ	Fournisseurs d'exploitation	27 664 598 890	21 341 186 015
DK	Dettes fiscales	15 124 605 947	17 576 478 289
DL	Dettes sociales	5 307 452 510	4 408 869 940
DM	Autres dettes	25 996 150 752	29 296 258 978
DN	Risques provisionnés	1 479 589 409	854 783 289
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	84 545 389 546	85 160 226 985
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	15 558 986 111	11 032 768 505
DS	Banques, découverts	160 088 012	966 361 726
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)	15 719 074 123	11 999 130 231
DV	Ecart de conversion-Passif (V) (gain probable de change)	25 512 997	
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	191 724 262 234	193 948 332 006

ETATS FINANCIERS PROVISOIRES

BILAN SYSTEME NORMAL
PAGE 2/2

BILAN

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**

Sigle usuel : **ONATEL SA**

Adresse : **01 BP 10 000 Ouagadougou**

N° d'identification fiscale : **00000624 T** **31/12/2017** Durée (en mois) : **12**

Réf.	PASSIF (avant répartition)	Exercice 2017	Exercice 2016
	PRODUITS ASSIMILEES		
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé -		
CC	Primes et réserves		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion	2 018 712	13 398 046
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau + ou -		
CI	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	28 284 547 498	24 043 620 666
CK	Autres capitaux propres		
CL	Subventions d'investissement		1 784 297
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	69 086 566 210	64 858 803 009
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES (1)		
DA	Emprunts	17 289 733 871	24 731 517 117
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	3 972 677 062	4 306 931 696
DD	Provisions financières pour risques et charges	1 085 308 425	2 891 722 968
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES (II)	22 347 719 358	31 930 171 781
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES (I + II)	91 434 285 568	96 788 974 790
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées H.A.O.	6 141 795 581	11 220 929 394
DI	Clients, avances reçues	2 831 196 457	461 721 080
DJ	Fournisseurs d'exploitation	27 664 598 890	21 341 186 015
DK	Dettes fiscales	15 124 605 947	17 576 478 289
DL	Dettes sociales	5 307 452 510	4 408 869 940
DM	Autres dettes	25 996 150 752	29 296 258 978
DN	Risques provisionnés	1 479 589 409	854 783 289
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)	84 545 389 546	85 160 226 985
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	15 558 986 111	11 032 768 505
DS	Banques, découverts	160 088 012	966 361 726
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF (IV)	15 719 074 123	11 999 130 231
DV	Ecart de conversion-Passif (V) (gain probable de change)	25 512 997	
DZ	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	191 724 262 234	193 948 332 006

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**

Sigle usuel : **ONATEL SA**

Adresse : **01 BP 10 000 Ouagadougou**

N° d'identification fiscale : **00000624 T** Exercice clos le : **31/12/2017** Durée (en mois) : **12**

Réf.	CHARGES	Exercice 2017	Exercice 2016
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
RA	Achats de marchandises	370 578 671	317 654 212
RB	- Variation de stocks (- ou +)	67 815 748	-77 425 977
	<i>(Marge brute sur marchandises voir TB)</i>		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	2 046 093 776	3 072 745 287
RD	- Variation de stocks (- ou +)	329 484 462	874 727 134
	<i>(Marge brute sur matières voir TG)</i>		
RE	Autres achats	24 823 879 456	27 224 973 990
RH	- Variation de stocks (- ou +)	13 715 658	-13 205 653
RI	Transports	273 853 597	557 569 756
RJ	Services extérieurs	27 724 016 399	25 622 504 933
RK	Impôts et taxes	8 526 366 357	12 696 472 864
RL	Autres charges	5 373 987 621	1 461 072 295
	<i>(Valeur ajoutée voir TN)</i>		
RP	Charges de personnel (1)	23 049 048 830	18 761 416 359
	(1) dont personnel extérieur <u>1 887 397 148</u> <u>1 745 677 864</u>		
RQ	<i>(Excédent brut d'exploitation voir TQ)</i>		
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	31 564 057 663	29 341 877 858
RW	Total des charges d'exploitation	124 162 898 238	119 840 383 058
	ACTIVITE FINANCIERE		
SA	Frais financiers	2 511 218 949	2 270 738 004
SC	Pertes de change	252 281 055	274 312 250
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions	98 784 881	1 615 558 712
SF	Total des charges financières	2 862 284 885	4 160 608 966
	<i>(Résultat financier voir UG)</i>		
SH	Total des charges des activités ordinaires	127 025 183 123	124 000 992 024
	<i>(Résultat des activités ordinaires voir UI)</i>		
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		
SL	Charges H.A.O.		619 117 738
SM	Dotations H.A.O.		
SO	Total des charges H.A.O.		619 117 738
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>		
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat	12 884 642 100	12 361 931 209
SS	Total participation et impôts	12 884 642 100	12 361 931 209
ST	TOTAL GENERAL DES CHARGES	139 909 825 223	136 982 040 971
	<i>(Résultat net voir UZ)</i>		

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise :

OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS

ONATEL SA

Adresse :

01 BP 10 000 Ouagadougou

N° d'identification fiscale : **00000624 T**

Exercice clos le : **31/12/2017**

Durée (en mois) :

12

Réf.	PRODUITS			Exercice 2017	Exercice 2016
	ACTIVITE D'EXPLOITATION				
TA	Ventes de marchandises			617 979 038	757 072 144
TB	MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES	179 584 619	516 843 909		
TC	Ventes de produits fabriqués				
TD	Travaux, services vendus			157 516 927 079	152 531 566 910
TE	Production stockée (ou déstockage)	(+ ou -)			
TF	Production immobilisée			298 668 694	293 676 358
TG	MARGE BRUTE SUR MATIERES	155 440 017 535	148 877 770 847		
TH	Produits accessoires			4 588 048 578	4 183 468 728
TI	CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH)	162 722 954 695	157 472 107 782		
TJ	(1) dont à l'exportation				
TK	Subventions d'exploitation				
TL	Autres produits			1 720 885 414	672 677 452
TN	VALEUR AJOUTEE	95 192 717 058	86 701 372 751		
TQ	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	72 143 668 228	67 939 956 392		
TS	Reprises de provisions			2 540 272 016	1 306 628 675
TT	Transferts de charges			438 599 191	825 082 485
TW	Total des produits d'exploitation			167 721 380 010	160 570 172 752
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice (+) ; Perte (-)	43 558 481 772	40 729 789 694		
	ACTIVITE FINANCIERE				
UA	Revenus financiers			220 227 077	175 856 603
UC	Gains de change			250 981 337	225 766 876
UD	Reprises de provisions				51 724 254
UE	Transferts de charges				
UF	Total des produits financiers			471 208 414	453 347 733
UG	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	-2 391 076 471	-3 707 261 233		
UH	Total des produits des activités ordinaires			168 192 588 424	161 023 520 485
UI	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (1) (+ ou -)	41 167 405 301	37 022 528 461		
UJ	(1) dont impôt correspondant				
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)				
UK	Produits des cessions d'immobilisations				
UL	Produits H.A.O.				
UM	Reprises H.A.O.			1 784 297	2 141 152
UN	Transferts de charges				
UO	Total des produits H.A.O.			1 784 297	2 141 152
UP	RESULTAT H.A.O. (+ ou -)	1 784 297	-616 976 586		
UT	TOTAL GENERAL DES PRODUITS			168 194 372 721	161 025 661 637
UZ	RESULTAT NET Bénéfice (+) ; Perte (-)	28 284 547 498	24 043 620 666		

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

Dénomination sociale de l'entreprise : OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS

Sigle usuel : ONATEL SA

Adresse : _____ 01 BP 10 000 Ouagadougou

N° d'identification fiscale : 00000624 T 31/12/2017 Durée (en mois) : 12

1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

I CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = EBE

- Charges décaissables restantes } à l'exclusion des cessions
+ Produits encaissables restants } d'actif immobilisé

		E.B.E.	
(SA) Frais financiers	2 511 218 949	(TT) Transferts de charges d'exploitation	72 143 668 228
(SC) Pertes de change	252 281 055	(UA) Revenus financiers	438 599 191
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	220 227 077
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	250 981 337
(SR) Impôts sur le résultat	12 884 642 100	(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	15 648 142 104		73 053 475 833

CAFG : Total (II) - Total (I) = 57 405 333 729 x A (N - 1) :

I AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice (1)

AF = 57 405 333 729 - 24 055 000 000 = 33 350 333 729 x B (N - 1) :

I VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises	3 219 241	
(BD) Matières premières		247 087 608
(BE) En-cours		
(BF) Produits fabriqués		
(A) Variation globale nette des stocks		243 868 367

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice y compris les acomptes sur dividendes.

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O.

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**

Sigle usuel : **ONATEL SA**

Adresse : **10 000 Ouagadougou**

N° d'identification fiscale : **00000624 T** Exercice clos le : **31/12/2017** (en | Durée (en mois) : **12**

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou
(B I) Clients		6 066 990 065
(BJ) Autres créances		3 817 091 678
(BU) Ecart de conversion - Actif (1)		62 593 057
(B) Variation globale nette des créances		9 946 674 800

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues		2 369 475 377
(DJ) Fournisseurs d'exploitation		6 323 412 875
(DK) Dettes fiscales	2 451 872 342	ou
(DL) Dettes sociales		898 582 570
(DM) Autres dettes	3 300 108 226	ou
(DN) Risques provisionnés		624 806 120
(DU) Ecart de conversion - Passif		25 512 997
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		4 489 809 371

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	XC		ou	14 680 352 538
--	----	--	----	-----------------------

■ **EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)**

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	N	N - 1
Excédent brut d'exploitation	72 143 668 228	67 939 956 392
- Variation du B.F.E.(- si emplois ; + si ressources) (- ou +)	14 680 352 538	2 615 974 560
- Production immobilisée	-298 668 694	-293 676 358
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	86 525 352 072	70 262 254 594

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**
 Adresse : **01 BP 10 000 Ouagadougou**
 N° d'identification fiscale : **00000624 T** Exercice clos le : **31/12/2017** Durée (en mois) : **12**
 Sigle usuel : **ONATEL SA**

Réf.		Exercice N		Exercice N - 1 (E - ; R +)
		Emplois	Ressources	
	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)		////////////////////	
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	1 949 603 723		-443 778 348
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	28 127 581 127		-27 141 617 075
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	1 832 230 768	1 224 219 306	-638 621 285
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	30 685 196 312		-28 224 016 708
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.)		ou 14 680 352 538	2 615 974 560
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	16 004 843 774	ou	-25 608 042 148
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	5 079 133 813	ou	-3 193 367 624
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS⁽¹⁾	10 518 019 486	////////////////////	-10 289 126 226
	Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières			
	(1) A l'exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	31 601 997 073	ou	-39 090 535 998

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

(suite)

Dénomination sociale de l'entreprise : **OFFICE NATIONAL DES TELECOMMUNICATIONS**

Sigle usuel : **ONATEL SA**

Adresse : **01 BP 10 000 Ouagadougou**

N° d'identification fiscale : **00000624 T** Exercice clos le : **31/12/2017** Durée (en mois) : **12**

Réf.		Exercice N		Exercice N - 1
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
FL	V. FINANCEMENT INTERNE Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	24 055 000 000	57 405 333 729	28 344 563 155
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux			
FN	Subventions d'investissement	////////////////////		
FP	Prélèvements sur le capital (y compris retraits de l'exploitant)			
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts (2)		2 741 981 606	6 675 680 213
FR	Autres dettes financières (2) (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois			
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		36 092 315 335	35 020 243 368
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		4 490 318 262	-4 070 292 630
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
	Trésorerie nette			
FU	à la clôture de l'exercice + ou -	2 032 638 542		
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	-2 457 679 720		
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)	4 490 318 262	4 490 318 262	4 070 292 630
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences " bilantielles "

CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)	Emplois	Ressources
Variation du fonds de roulement (F.d.R.) : FdR(N) - FdR(N - 1)	5 110 900 463	
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)		9 601 218 725
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)	4 490 318 262	
TOTAL	9 601 218 725	9 601 218 725