

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 |



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 | Ecart 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 |



**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 |



**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 (sommés 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 (sommés 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 période (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).



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