

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 | | ou 6 066 990 065 |
| (BJ) Autres créances | | ou 3 817 091 678 |
| (BU) Ecart de conversion - Actif (1) | | ou 62 593 057 |
| (B) Variation globale nette des créances | | ou 9 946 674 800 |

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