

## BILAN PAYSAGE

Désignation de l'Entité  
Numéro d'Identification

CAMEROON TELECOMMUNICATIONS  
M099800009853S

Exercice clos le 31/12/2021  
Durée en mois 12 Mois

### BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/2021			EXERCICE AU 31/12/2020	REF	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU 31/12/2020
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	NET				NET	
AD	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	3	<b>44 759 455 246</b>	<b>44 367 383 343</b>	<b>392 071 903</b>	<b>69 676 074</b>	CA	Capital	13	67 904 430 000	67 904 430 000
AE	Frais de développement et de prospection		99 716 500	99 716 500	0	0	CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	0	0
AF	Brevet, licences, logiciels et droits similaires (Marques)		44 587 017 938	44 194 946 035	392 071 903	69 676 074	CD	Primes liées au capital social	14	0	0
AG	Fonds commercial et droit au bail		0	0	0	0	CE	Ecart de réévaluations	3e	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		72 720 808	72 720 808	0	0	CF	Réserves indisponibles	14	43 662 052 106	43 662 052 106
AI	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	3	<b>1 001 690 396 236</b>	<b>594 027 804 429</b>	<b>407 662 591 807</b>	<b>427 650 054 275</b>	CG	Réserves libres	14	37 667 534 474	37 667 534 474
AJ	Terrains (1) (1) dont placement en net...../		5 696 375 367	1 523 128	5 694 852 239	5 694 852 239	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	-40 801 703 004	-50 874 739 168
AK	Bâtiments (1) dont placement net .....		38 087 234 231	37 186 540 012	900 694 219	767 241 046	CJ	<b>Résultat net de l'exercice (entrées + ou perte -)</b>		<b>7 250 100 557</b>	<b>7 356 186 853</b>
AL	Aménagements, agencements et installations		904 589 417 616	508 708 226 375	395 881 191 241	416 264 408 519	CL	Subventions d'investissement	15	2 256 425 141	4 690 233 681
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		38 945 628 599	36 618 360 162	2 327 268 437	2 732 636 132	CM	Provisions réglementées	15	16 017 461 734	16 017 461 734
AN	Matériel de transport		14 371 740 423	11 513 154 752	2 858 585 671	2 190 916 339	CP	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		<b>133 956 301 008</b>	<b>126 423 159 680</b>
AP	<b>AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR IMMOBILISATION</b>		2 368 630 434	0	2 368 630 434	2 363 132 857	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	412 175 623 710	382 668 197 364
AQ	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	4	<b>7 414 632 310</b>	2 469 479 382	<b>4 945 152 928</b>	<b>2 745 152 928</b>	DB	Dettes de location acquisition	16	3 303 024 650	3 098 827 147
AR	Titres de participation		2 469 479 382	2 469 479 382	0	0	DC	Provisions pour risques et charges	16	62 236 794 213	37 293 387 114
AS	Autres immobilisations financières		4 945 152 928	0	4 945 152 928	2 745 152 928	DD	<b>TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		<b>477 715 442 573</b>	<b>423 060 411 625</b>
AZ	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>1 056 233 114 226</b>	<b>640 864 667 154</b>	<b>415 368 447 072</b>	<b>432 828 016 134</b>	DF	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES</b>		<b>611 671 743 581</b>	<b>549 483 571 305</b>
BA	Actif circulant HAO	5	-	0	-	0	DH	Dettes circulantes HAO	5	955 532 827	2 045 724 756
BB	Stocks et encours	6	<b>21 944 348 957</b>	3 452 927 458	<b>18 491 421 499</b>	<b>4 396 627 920</b>	DI	Clients, avances reçues	7	2 455 821	1 794 182
BC	<b>CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES</b>	8	<b>439 241 038 732</b>	<b>121 464 080 907</b>	<b>317 776 957 825</b>	<b>322 461 996 371</b>	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	70 633 232 934	49 390 575 176
BH	Fournisseurs avances versées	17	2 976 047 043	0	2 976 047 043	2 897 630 296	DK	Dettes fiscales et sociales	18	82 562 244 233	159 578 772 250
BI	Clients	7	412 827 133 048	121 317 849 593	291 509 283 455	294 387 881 071	DM	Autres dettes	19	4 031 469 781	3 954 148 914
BJ	Autres créances	8	23 437 858 641	146 231 314	23 291 627 327	25 176 485 004	DN	Provisions pour risques à court terme	19	0	0
BK	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>461 185 387 689</b>	<b>124 917 008 365</b>	<b>336 268 379 324</b>	<b>326 858 624 291</b>	DP	<b>TOTAL PASIF CIRCULANT</b>		<b>158 184 935 596</b>	<b>214 971 015 278</b>
BQ	Titres de placement	9	0	0	0	0				0	0
BR	Valeurs à encaisser	10	6 138 816 887	0	6 138 816 887	9 840 036 642	DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	20 709 800 861	0	20 709 800 861	15 524 395 811	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	23 244 992 121	8 037 265 922
BT	<b>TOTAL TRESORERIE - ACTIF</b>		<b>26 848 617 748</b>	0	<b>26 848 617 748</b>	<b>25 364 432 453</b>	DT	<b>TOTAL TRESORERIE - PASIF</b>		<b>23 244 992 121</b>	<b>8 037 265 922</b>
BU	Ecart de conversion - Actif	12	14 868 969 588	0	14 868 969 588	2 066 391 778	DY	Ecart de conversion - Passif	12	252 742 434	14 625 612 151
BZ	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 559 136 089 251</b>	<b>765 781 675 519</b>	<b>793 354 413 732</b>	<b>787 117 464 656</b>	DZ	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>793 354 413 732</b>	<b>787 117 464 656</b>

## COMPTE DE RESULTAT

**Désignation de l'Entité** CAMEROON TELECOMMUNICATIONS **Exercice clos le** 31/12/2021  
**Numéro d'Identification** M09980009853S **Durée en mois** 12 Mois  
**COMPTE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2021**

REF	LIBELLES		NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU
				31/12/2021	31/12/2020
				NET	NET
TA	Vente de marchandises	+	21	143 374 564	70 764 985
RA	Achat de marchandises	-	22	544 540 222	1 785 275
RB	Variation de stock de marchandises	-/+	6	1 044 309 658	875 579 915
XA	<b>MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)</b>			<b>- 1 445 475 316</b>	<b>- 806 600 205</b>
TB	Vente de produits fabriqués	+	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	+	21	150 729 477 782	156 347 219 341
TD	Produits accessoires	+	21	226 863 490	87 493 359
XB	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)</b>			<b>151 099 715 836</b>	<b>156 505 477 685</b>
TE	Produits stockés (ou destockage)	-/+	6	2 252 469 387	626 808 573
TF	Production immobilisée		21	0	0
TG	Subventions d'exploitation		21	0	0
TH	Autres produits	+	21	113 271 439 589	72 686 440 914
TI	Transfert de charges d'exploitation	+	12	0	324 944 422
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	0	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	0	0
RE	Autres achats	-	22	11 714 541 118	12 640 239 543
RF	Variation de stock d'autres approvisionnement	-/+	6	-16 130 644 039	-1 203 495 107
RG	Transports	-	23	268 142 894	252 761 734
RH	Services extérieurs	-	24	22 052 556 677	19 438 649 983
RI	Impôts et taxes	-	25	7 425 735 403	2 986 631 121
RJ	Autres charges	-	26	107 350 707 029	119 057 373 752
XC	<b>VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB) + (somme TE à RJ)</b>			<b>132 353 735 850</b>	<b>76 094 145 378</b>
RK	Charges de personnel	-	27	33 433 657 218	31 484 132 993
XD	<b>EXEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)</b>		<b>28</b>	<b>98 920 078 632</b>	<b>44 610 012 385</b>
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	32 541 420 972	35 981 314 310
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C&28	113 804 894 288	53 403 986 066
XE	<b>RESULTAT D'EXPLOITATIONS (XD + TJ + RL)</b>			<b>17 656 605 316</b>	<b>27 187 340 629</b>
TK	Revenus financiers et assimilés	+	29	4 215 259 993	4 165 497 441
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	-	28	9 801 822 864	0
TM	Transfert de charges financières	-	12	805 596	0
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	8 755 342 899	12 859 851 595
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	3C&28	12 334 631 736	9 801 822 864
XF	<b>RESULTATS FINANCIERS (somme TK à RN)</b>			<b>- 7 072 086 182</b>	<b>- 18 496 177 018</b>
XG	<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>			<b>10 584 519 134</b>	<b>8 691 163 611</b>
TN	Produits et cessions d'immobilisations	+	3D	0	70 874 978
TO	Autres Produits HAO	+	30	78 083 090	2 209 144 491
RO	Valeurs comptables de cessions d'immobilisations	-	3D	0	0
RP	Autres charges HAO	-	30	88 307 937	171 875 733
XH	<b>RESULTATS HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)</b>			<b>- 10 224 847</b>	<b>2 108 143 736</b>
RQ	Participation des travailleurs	-	30	0	0
RS	Impôt sur le résultat	-		3 324 193 730	3 443 120 494
XI	<b>RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)</b>			<b>7 250 100 557</b>	<b>7 356 186 853</b>

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

REF	LIBELLES	NOTE	EXERCICE AU	EXERCICE AU
			31/12/2021	31/12/2020
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	17 327 166 531	3 340 204 919
	<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale(CAFG)		91 046 382 745	34 509 806 495
FB	-Actif circulant HAO		0	0
FC	-Variation des stocks		-14 094 793 579	-861 975 509
FD	Variation des créances		-8 117 539 264	-63 688 583 174
FE	Variation du passif circulant		-71 158 949 399	64 386 107 750
	<b>Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE):.....</b>		<b>-93 371 282 242</b>	<b>-164 450 933</b>
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	- 2 324 899 497	34 345 355 562
	<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>			
FF	Décassements liés aux acquisitions d'immobilisation incorporelles	3A	452 722 108	49 993 430
FG	Décassements liés aux acquisitions d'immobilisation corporelles	3A	16 115 103 520	5 743 175 248
FH	Décassements liés aux acquisitions d'immobilisation financières	3A	3 568 092 128	758 665 305
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	3D	0	70 874 978
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	3D	1 120 000 000	303 994 677
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	- 19 015 917 756	- 6 176 964 328
	<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres</b>			
FK	Augmentation de capital par apport nouveau		0	0
FL	Subventions d'investissement reçues		0	0
FM	Prélèvement sur le capital		0	0
FN	Dividendes versés		0	0
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D	-	-
	<b>Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers</b>			
FO	Emprunts et Encaissements sur Prêts / Dépôts reçus		5 798 276 349	20 483 451 613
FP	Autres dettes financières		1 819 000 000	2 334 554 320
FQ	Remboursement des emprunts et aux dettes financières		0	36 999 435 555
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	7 617 276 349	- 14 181 429 622
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F	7 617 276 349	- 14 181 429 622
ZG	<b>VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)</b>	<b>G</b>	<b>- 13 723 540 904</b>	<b>13 986 961 612</b>
ZH	<b>Trésorerie nette au 31 décembre (C+A) Contrôle trésorerie actif N+1 Trésorerie passif N</b>	<b>H</b>	<b>3 603 625 627</b>	<b>17 327 166 531</b>