

F1002

Ind 1



Office Polynésien de l'Habitat

COMPTE FINANCIER

EXERCICE

2015

Présenté à la Chambre Territoriale des Comptes de Polynésie Française par

M. Karim LAOUITI



F1002

Ind 1

EXECUTION BUDGETAIRE

EXERCICE

2015

Synthèse de l'exécution budgétaire 2015

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES						
Chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Dépenses nettes	Crédits à reporter
13	SUBVENTIONS	480 000 000	829 566 838	205 245 556	624 321 282	-144 321 282
15	PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	220 000 000	436 983 617	159 584 520	277 399 097	-57 399 097
18	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	323 300 000	305 061 521	0	305 061 521	18 238 479
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 522 542	1 207 776	0	1 207 776	23 314 766
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 752 778 085	389 353 812	83 990	389 269 822	1 363 508 263
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	12 682 980 252	2 974 564 749	71 736 920	2 902 827 829	9 780 152 423
26	PARTICIPATIONS	0	0	0	0	0
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 000 000	0	0	0	1 000 000
	Virement à la section 1	0				
	Augmentation du fonds de roulement	438 979 860				
TOTAL DEPENSES Section 2		15 923 560 739	4 936 738 313	436 650 986	4 500 087 327	10 984 493 552

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES						
Chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Recettes nettes	Crédits à reporter
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	13 142 391 558	3 257 414 855	9 506 542	3 247 908 313	9 894 483 245
15	PROVISIONS POUR CHARGES D'EXPLOITATION	120 000 000	42 294 441	0	42 294 441	77 705 559
16	EMPRUNTS	980 291 722	609 660 894	13 442 335	796 218 559	184 073 163
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	144 384 933	129 014 309	15 370 624	-15 370 624
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0	0	0	0	0
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	0	0	0	0	0
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	743 000 000	916 097 772	0	916 097 772	-173 097 772
	Virement de la section 1	937 877 459				
	Contraction du fonds de roulement					
TOTAL RECETTES Section 2		15 923 560 739	5 169 852 895	151 963 186	5 017 889 709	9 967 793 571

Excédent de la section			517 802 382			
------------------------	--	--	-------------	--	--	--

Synthèse de l'exécution budgétaire 2015

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES						
chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats émis	Annulation de mandats	Charges nettes	Crédits Inemployés
60	ACHATS	3 208 776 059	956 062 983	675 825 462	280 237 521	2 928 538 538
61	SERVICES EXTERIEURS	743 000 000	439 666 039	95 425 138	344 240 901	398 759 099
62	AUTRES SERVICES EXT.	2 929 191 312	613 035 846	11 003 446	602 032 400	2 327 158 912
63	IMPOTS TAXES VERSEMENTS DIVERS	32 000 000	33 086 974	9 323 870	23 763 104	8 236 896
64	CHARGES DE PERSONNEL	997 330 000	1 039 418 726	47 477 731	991 940 995	5 389 005
65	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	44 400 000	81 607 536	80 503 532	1 104 004	43 295 996
66	CHARGES FINANCIERES	197 515 000	148 721 699	32 152 099	116 569 600	80 945 400
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	219 000 000	266 649 791	57 870 522	208 779 269	10 220 731
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 148 000 000	1 202 293 501	0	1 202 293 501	-54 293 501
69	IMPOT SUR LES BENEFICES	2 000 000	150 000	50 000	100 000	1 900 000
	Virement à la section 2	937 877 459				
TOTAL DEPENSES Section 1		10 459 089 830	4 780 693 095	1 009 631 800	3 771 061 295	5 750 151 076

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES						
chap.	Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Produits nets	Crédits Inemployés
70	PRESTATIONS DIVERSES	1 204 504 400	1 309 008 005	201 484 939	1 107 523 066	96 981 334
72	PRESTATIONS DIVERSES	0	0	0	0	0
74	SUBVENTIONS	8 129 523 407	2 325 047 262	667 149 577	1 657 897 885	6 471 625 722
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	298 862 024	81 719 668	81 719 668	0	298 862 024
76	PRODUITS FINANCIERS	48 700 000	47 657 395	0	47 657 395	1 042 605
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	587 500 000	932 375 315	246 249 460	686 125 855	-98 625 855
78	REPRISES SUR PROVISIONS	190 000 000	515 455 761	220 566 135	294 889 626	-104 889 626
	Virement de la section 2	0				
TOTAL RECETTES Section 1		10 459 089 831	5 211 263 406	1 417 169 779	3 794 093 627	6 664 996 204

Excédent de la section

23 032 332

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CLASSE 6

DEPENSES				Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Charges nettes
Chap.	Art.	Par.	Ana.					
60				ACHATS	3 208 776 059	956 062 983	675 825 462	280 237 521
				<i>Achats hors fare et AAHI</i>	<i>208 200 000</i>	<i>522 487 381</i>	<i>671 735 045</i>	<i>-149 247 664</i>
	3	7		Variation de stocks	0	320 580 801	641 161 602	-320 580 801
	6	10		Fournitures non stockables eau	100 000 000	108 311 361	19 668 300	88 643 061
	6	11		Fournitures non stockables électricité	70 000 000	73 685 371	8 099 522	65 585 849
	6	12		Fournitures non stockables essence	7 000 000	6 349 267	959 832	5 389 435
	6	30		Fournitures d'entretien et petit équipement	7 000 000	3 083 895	613 883	2 470 012
	6	40		Fournitures de bureau	7 500 000	7 198 381	627 839	6 570 542
	6	41		Fournitures informatiques	2 000 000	1 064 191	498 713	565 478
	6	50		Vêtements de travail, linge	700 000	438 117	0	438 117
	6	80		Autres matières et fournitures	14 000 000	1 775 997	105 354	1 670 643
	7	1		Achat marchandises fare OPH	1 764 353 610	77 491 687	1 667 246	75 824 441
	7	2		Achat marchandises AAHI	1 158 513 460	345 897 829	2 423 171	343 474 658
	7	3		Achat marchandises Fare commerciaux	77 708 989	10 186 086	0	10 186 086
61				SERVICES EXTERIEURS	743 000 000	439 666 039	95 425 138	344 240 901
	2	20		Crédit Bail Mobilier	3 000 000	2 866 659	270 217	2 596 442
	3	20		Locations	38 400 000	36 313 528	187 628	36 125 900
	3	50		Locations mobilières	100 000	0	0	0
	4	00		Charges de copropriété	75 000 000	43 490 178	10 359 625	33 130 553
	5	20		Entretien s/biens immobiliers	20 000 000	12 550 170	807 413	11 742 757
	5	30		Entretien lotissements	285 000 000	212 029 520	31 822 261	180 207 259
	5	31		Grosses réparations	280 000 000	95 882 580	44 471 179	51 411 401
	5	50		Entretien s/biens mobiliers	5 000 000	3 191 302	311 695	2 879 607
	5	60		Entretien véhicules	15 000 000	6 983 467	756 958	6 226 509
	6	00		Primes d'assurances	20 500 000	25 960 669	6 339 519	19 621 150
	8	10		Documentation générale	1 000 000	397 966	98 643	299 323
62				AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 929 191 312	613 035 846	11 003 446	602 032 400
				<i>Autres services extérieurs hors fare</i>	<i>218 840 000</i>	<i>127 739 838</i>	<i>11 003 446</i>	<i>118 736 392</i>
	2	60		Honoraires	10 000 000	6 105 947	816 450	5 289 497
	2	70		Frais d'acte et de contentieux	12 000 000	12 860 907	1 076 741	11 784 166
	3	10		Annonces et insertions	14 000 000	10 093 306	450 350	9 642 956
	3	3		Promotion de l'activité commerciale	1 500 000	0	0	0
	3	8		Communication OPH	3 000 000	977 584	226 000	751 584
	4	70		Transports collectifs du personnel	10 500 000	9 224 743	694 651	8 530 092
	4	80		Transports divers	61 000 000	3 942 317	0	3 942 317
	5	60		Frais de mission	3 000 000	2 982 685	388 481	2 594 204
	5	70		Réception	2 500 000	1 821 488	206 092	1 615 396
	6	00		Frais postaux et de télécommunications	14 000 000	15 013 022	2 013 158	12 999 864
	8	10		Concours divers (cotisations)	2 000 000	1 897 455	0	1 897 455
	8	20		Travaux et prestations exécutés par l'extérie	75 000 000	52 725 034	2 892 673	49 832 361
	8	21		Formation continue	10 140 000	10 095 350	2 238 850	7 856 500
	8	25		Mise en œuvre fare OPH	2 710 551 312	485 296 008	0	485 296 008
	8	26		Mise en œuvre fare commerciaux	0	0	0	0

63		IMPOTS TAXES VERSEMENTS DIVERS	32 000 000	33 086 974	9 323 870	23 763 104
7	8	Taxes diverses	32 000 000	33 086 974	9 323 870	23 763 104
64		CHARGES DE PERSONNEL	997 330 000	1 039 418 726	47 477 731	991 940 995
1	10	Rémunérations du personnel permanent	676 000 000	667 680 738	425 225	667 255 513
1	20	Congés payés	5 000 000	4 559 070	0	4 559 070
2	0	Rémunérations du personnel temporaire	9 200 000	7 242 494	8 902	7 233 592
5	00	Charges sociales	300 000 000	354 288 281	46 828 396	307 459 885
7	20	Comité entreprise	7 130 000	5 432 935	0	5 432 935
8		Autres rémunérations	0	215 208	215 208	0
65		AUTRES CHARGES GESTION COURANT	44 400 000	81 607 536	80 503 532	1 104 004
1	10	Redevances logiciels	4 400 000	1 741 324	637 320	1 104 004
4	10	Créances de l'exercice	0	0	0	0
4	40	Créances des exercices antérieurs	10 000 000	0	0	0
8		Charges gestion ressources affectées	30 000 000	79 866 212	79 866 212	0
66		CHARGES FINANCIERES	197 515 000	148 721 699	32 152 099	116 569 600
1		Charges d'intérêts	197 515 000	148 721 699	32 152 099	116 569 600
67		CHARGES EXCEPTIONNELLES	219 000 000	266 649 791	57 870 522	208 779 269
1	20	Annulation OR exercices antérieurs	90 000 000	151 103 328	175 267	150 928 061
1	50	Subventions accordée au collectifs sociaux	0	0	0	0
1	80	Reversements de trop perçus et impayés	31 000 000	12 024 245	0	12 024 245
1	85	Indemnités exceptionnelles	20 000 000	8 585 455	0	8 585 455
2	00	Autres charges exercices antérieurs	8 000 000	1 681 790	0	1 681 790
5	20	Valeur comptable des actifs cédés	60 000 000	66 684 880	49 476 205	17 208 675
8	80	Charges exceptionnelles diverses	10 000 000	26 570 093	8 219 050	18 351 043
68		DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PR	1 148 000 000	1 202 293 501	0	1 202 293 501
1	11	Immobilisations incorporelles	12 000 000	10 516 912	0	10 516 912
1	12	Immobilisations corporelles	743 000 000	905 580 860	0	905 580 860
1	5	Provisions pour risques et charges d'exploit	58 000 000	21 294 441	0	21 294 441
1	62	Provisions pour grosses réparations	120 000 000	0	0	0
1	74	Provisions pour clients douteux	200 000 000	243 901 288	0	243 901 288
7	5	Provisions pour risques et charges exceptio	15 000 000	21 000 000	0	21 000 000
69		IMPOT SUR LES BENEFICES	2 000 000	150 000	50 000	100 000
5		Impôt sur les sociétés	2 000 000	150 000	50 000	100 000
		Virement à la section 2	937 877 459			
		TOTAL DEPENSES Section 1	10 459 089 830	4 780 693 095	1 009 631 800	3 771 061 295

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES								
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CLASSE 7								
RECETTES				Autorisations Budgétaires	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Produits nets	
Chap.	Art.	Par.	Par.	Intitulés	Totales			
70				PRESTATIONS DIVERSES	1 204 504 400	1 309 008 005	201 484 939	1 107 523 066
	1	1		Vente fare commerciaux	104 504 400	16 680 639	0	16 680 639
	8	30		Locations diverses	890 000 000	1 051 681 593	172 981 038	878 700 555
	8	80		Autres produits	200 000 000	229 190 883	26 849 983	202 340 900
	8	82		Autres produits divers	10 000 000	11 454 890	1 653 918	9 800 972
72				PRESTATIONS DIVERSES	0	0	0	0
	2			Production immobilisée	0	0	0	0
74				SUBVENTIONS	8 129 523 407	2 325 047 262	667 149 577	1 657 897 685
		1		Subvention du Pays (Fare et AAHI)	6 131 739 679	1 063 121 922	475 466 050	587 655 872
		1		Subvention de l'Etat (Fare)	866 977 014			
		4		Subvention de fonctionnement du Pays	810 000 000	972 558 226	129 386 992	843 171 234
		4		Subvention du Pays (Assainissement)	0	0	0	0
		4		Subvention MOUS (Etat)	17 899 761	0	0	0
		4		Subvention MOUS (Pays)	17 899 761	0	0	0
		4		Subvention MOUS (communes)	5 007 192			
		6		Dons et legs	0	0	0	0
		8		RMO	280 000 000	289 367 114	62 296 535	227 070 579
75				AUTRES PRODUITS DE GESTION COUR	298 862 024	81 719 668	81 719 668	0
		8		Participations fare	298 862 024	81 719 668	81 719 668	0
76				PRODUITS FINANCIERS	48 700 000	47 657 395	0	47 657 395
		1		Remboursement Intérêts Emprunt Défisalis	48 700 000	47 657 395	0	47 657 395
		4	00	Intérêts comptes à terme	0	0	0	0
77				PRODUITS EXCEPTIONNELS	587 500 000	932 375 315	246 249 460	686 125 855
		1	60	Recouvrement Sur Creances Admises En N	0	0	0	0
		1	80	Produits except. sur gestion exercice	50 000 000	51 861 701	20 033 095	31 828 606
		2	00	Produits exceptionnels sur ex. antérieurs	30 000 000	29 345 829	20 970 809	8 375 020
		5	20	Produits cession éléments d'actif	27 500 000	21 600 947	0	21 600 947
		7	00	Quote-part des subv. virées au résultat	480 000 000	829 566 838	205 245 556	624 321 282
78				REPRISES SUR PROVISIONS	190 000 000	515 455 761	220 566 135	294 889 626
		1	5	Pour risques et charges d'exploitation	100 000 000	0	0	0
		1	62	Grosses réparations	80 000 000	319 169 040	159 584 520	159 584 520
		1	74	Pour créances douteuses	10 000 000	78 472 144	60 981 615	17 490 529
		7	5	Pour charges exceptionnelles	0	117 814 577	0	117 814 577
				Virement de la section 2	0			
				TOTAL RECETTES Section 1	10 459 089 831	5 211 263 406	1 417 169 779	3 794 093 627

OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES									
SECTION D'INVESTISSEMENT - CLASSES 1 2 3									
DEPENSES				Autorisations Budgétaires Totales	Mandats Emis	Annulation de mandats	Dépenses nettes	Crédits à reporter	
Chap.	Art.	Par.	Ana.	Intitulés					
13				SUBVENTIONS	480 000 000	829 566 838	205 245 556	624 321 282	-144 321 282
	1			Subvention d'investissement	0	0	0	0	
	9			Subvention d'invest.inscrite au compte de ré	480 000 000	829 566 838	205 245 556	624 321 282	-144 321 282
15				PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	220 000 000	436 983 617	159 584 520	277 399 097	-57 399 097
	1	1		Provisions pour litige	0	16 298 575	0	16 298 575	-16 298 575
	1	8		Autres provisions pour risques	100 000 000	101 516 002	0	101 516 002	-1 516 002
	7			Provisions pour Grosses Réparation	120 000 000	319 169 040	159 584 520	159 584 520	-39 584 520
16				EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	323 300 000	305 061 521	0	305 061 521	18 238 479
	4			Emprunts auprès des étab.de crédit	309 300 000	289 773 735	0	289 773 735	19 526 265
	8			ICNE	14 000 000	15 287 786	0	15 287 786	-1 287 786
20				IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 522 542	1 207 776	0	1 207 776	23 314 766
	3			Frais d'études	19 100 000	1 207 776	0	1 207 776	17 892 224
	5			Brevets et licences	5 422 542	0	0	0	5 422 542
21				IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 752 778 085	389 353 812	83 990	389 269 822	1 363 508 263
	1	1		Achats de terrains nus	1 608 144 330	357 918 898	0	357 918 898	1 250 225 432
	1	2		Achats de terrains aménagés	0	0	0	0	0
	3	1		Achat immeubles	0	5 140 000	0	5 140 000	-5 140 000
	3	5		Installations agencements aménagements	24 635 376	3 566 901	0	3 566 901	21 068 475
	5	30		Installations à caractère spécifique	56 114 630	8 257 407	0	8 257 407	47 857 223
	5	40		Matériel et outillage	2 752 092	0	0	0	2 752 092
	8	10		Installations générales et agencements	13 707 708	730 623	0	730 623	12 977 085
	8	20		Matériel roulant	13 000 000	8 160 000	0	8 160 000	4 840 000
	8	30		Matériel informatique et de bureau	10 081 022	5 481 712	83 990	5 397 722	4 683 300
	8	40		Mobilier	21 262 927	0	0	0	21 262 927
	8	8		Matériel lourd	3 080 000	98 271	0	98 271	2 981 729
23				IMMOBILISATIONS EN COURS	12 682 980 252	2 974 564 749	71 736 920	2 902 827 829	9 780 152 423
26				PARTICIPATIONS	0	0	0	0	0
27				DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 000 000	0	0	0	1 000 000
	4	1		Prêts aux défiscalisants	0	0	0	0	0
	5	5		Cautionnements	1 000 000	0	0	0	1 000 000
				Virement à la section 1	0				
				Augmentation du fonds de roulement	438 979 860				
TOTAL DEPENSES Section 2					15 923 560 739	4 936 738 313	436 650 986	4 500 087 327	10 984 493 552

OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES
SECTION D'INVESTISSEMENT - CLASSES 1 2 3

RECETTES				Intitulés	Autorisations Budgétaires Totales	Titres de recettes émis	Réduction de titres	Recettes nettes	Crédits à reporter
Chap.	Art.	Par.	Par.						
13				SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	13 142 391 558	3 257 414 855	9 506 542	3 247 908 313	9 894 483 245
	1			Subvention d'investissement	13 142 391 558	3 257 414 855	9 506 542	3 247 908 313	9 894 483 245
15				PROVISIONS POUR CHARGES D'EXPLOITATION	120 000 000	42 294 441	0	42 294 441	77 705 559
	1	1		Provisions pour litiges	0	21 294 441	0	21 294 441	-21 294 441
	7	20		Provisions charges exploitation	120 000 000	0	0	0	120 000 000
	8			Autres	0	21 000 000	0	21 000 000	-21 000 000
16				EMPRUNTS	980 291 722	809 660 894	13 442 335	796 218 559	184 073 163
	4			Emprunts	966 191 722	794 616 741	13 442 335	781 174 406	185 017 316
	8	8		Intérêts courus	14 100 000	15 044 153	0	15 044 153	-944 153
21				IMMOBILISATIONS CORPORELLES		144 384 933	129 014 309	15 370 624	-15 370 624
	1	1		Terrains nus	0	144 384 933	129 014 309	15 370 624	-15 370 624
	1	2		Terrains aménagés	0	0	0	0	0
	3	1		Bâtiments	0	0	0	0	0
	8	2		Matériel roulant	0	0	0	0	0
23				IMMOBILISATIONS EN COURS	0	0	0	0	0
27				DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	0	0	0	0	0
	5	5		Cautionnements	0	0	0	0	0
28				AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	743 000 000	916 097 772	0	916 097 772	-173 097 772
				Virement de la section 1	937 877 459				
				Contraction du fonds de roulement					
TOTAL RECETTES Section 2					15 923 560 739	5 169 852 895	151 963 186	5 017 889 709	9 967 793 571



BALANCE

EXERCICE

2015

Balance d'entrée			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
Comptes	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
102	0	409 131 909	0	0	0	0	0	0	0	409 131 909
1035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1061	0	2 235 947 416	0	0	0	0	0	0	0	2 235 947 416
10	0	2 645 079 325	0	0	0	0	0	0	0	2 645 079 325
110	0	4 610 163 641	0	0	0	0	0	0	0	4 610 163 641
119	1 774 702 015	0	0	0	147 343 205	0	147 343 205	0	1 922 045 220	0
11	1 774 702 015	4 610 163 641	0	0	147 343 205	0	147 343 205	0	1 922 045 220	4 610 163 641
120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
129	147 343 204	0	0	0	3 771 061 295	3 941 436 832	3 771 061 295	3 941 436 832	-23 032 332	1
12	147 343 204	0	0	0	3 771 061 295	3 941 436 832	3 771 061 295	3 941 436 832	-23 032 332	1
131	0	22 655 331 186	30 587 541	3 257 414 855	0	0	30 587 541	3 257 414 855	0	25 882 158 500
139	10 403 114 751	0	829 566 838	205 855 608	0	0	11 232 681 589	205 855 608	11 026 825 981	0
13	10 403 114 751	22 655 331 186	860 154 379	3 463 270 463	0	0	11 263 269 130	3 463 270 463	11 026 825 981	25 882 158 500
1511	0	23 383 503	16 298 575	21 294 441	0	0	16 298 575	21 294 441	0	28 359 369
1518	0	101 516 002	101 516 002	21 000 000	0	0	101 516 002	21 000 000	0	21 000 000
1572	0	1 659 584 520	319 169 040	159 584 520	0	0	319 169 040	159 584 520	0	1 500 000 000
1582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	0	1 784 464 025	436 983 617	201 878 961	0	0	436 983 617	201 878 961	0	1 549 359 369
16402	0	2 582 062 142	281 334 710	778 400 111	0	0	281 334 710	778 400 111	0	3 079 127 543
16403	39 866 001	0	0	0	0	0	0	0	39 866 001	0
16404	0	37 097 853	0	2 768 148	0	0	0	2 768 148	0	39 866 001
16405	0	51 560 701	8 439 025	6 144	0	0	8 439 025	6 144	0	43 127 820
16406	0	3	0	3	0	0	0	3	0	6
1688	0	15 287 786	15 287 786	15 044 153	0	0	15 287 786	15 044 153	0	15 044 153
16	39 866 001	2 686 008 485	305 061 521	796 218 559	0	0	305 061 521	796 218 559	39 866 001	3 177 165 523
classe 1	12 365 025 971	34 381 046 662	1 602 199 517	4 461 367 983	3 918 404 500	3 941 436 832	15 923 718 768	8 402 804 815	12 965 704 870	37 863 926 359

203	121 431 738	0	124 478 386	22 094 044	0	0	124 478 386	22 094 044	102 384 342	0
203	121 431 738	0	124 478 386	22 094 044	0	0	124 478 386	22 094 044	102 384 342	0
205	55 415 172	0	0	0	0	0	0	0	55 415 172	0
205	55 415 172	0	0	0	0	0	0	0	55 415 172	0
2111	5 889 446 552	2 427 272	486 933 207	144 384 933	0	0	486 933 207	144 384 933	6 231 994 826	2 427 272
2112	1 216 804 405	0	0	0	0	0	0	0	1 216 804 405	0
211	7 106 250 957	2 427 272	486 933 207	144 384 933	0	0	486 933 207	144 384 933	7 448 799 231	2 427 272
2131	25 033 868 193	0	2 326 728 096	117 731 983	0	0	2 326 728 096	117 731 983	27 242 864 306	0
2131817	0	0	5 140 000	0	0	0	5 140 000	0	5 140 000	0
2135	497 603 678	0	3 566 901	0	0	0	3 566 901	0	501 170 579	0
213	25 531 471 871	0	2 335 434 997	117 731 983	0	0	2 335 434 997	117 731 983	27 749 174 885	0
2153	3 885 370	0	8 257 407	0	0	0	8 257 407	0	12 142 777	0
21531	0	0	0	0	824 984 143	0	824 984 143	0	824 984 143	0
2154	8 056 933	0	0	0	0	0	0	0	8 056 933	0
215	11 942 303	0	0	0	0	0	0	0	845 183 853	0
2181	58 426 968	0	730 623	0	0	0	730 623	0	59 157 591	0
2182	87 057 781	0	8 160 000	0	0	0	8 160 000	0	95 217 781	0
2183	63 093 516	0	5 481 712	83 990	0	0	5 481 712	83 990	68 491 238	0
2184	68 386 408	0	0	0	0	0	0	0	68 386 408	0
2188	15 605 439	0	98 271	0	0	0	98 271	0	15 703 710	0
218	292 570 112	0	14 470 606	83 990	0	0	14 470 606	83 990	306 956 728	0
231	3 294 055 638	0	2 967 548 069	3 201 317 307	0	0	2 967 548 069	3 201 317 307	3 060 286 400	0
23	3 294 055 638	0	2 967 548 069	3 201 317 307	0	0	2 967 548 069	3 201 317 307	3 060 286 400	0
261	150 400 000	0	0	0	0	0	0	0	150 400 000	0
26	150 400 000	0	0	0	0	0	0	0	150 400 000	0
2741	727 887 700	0	0	0	0	0	0	0	727 887 700	0
2748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2755	4 058 781	0	0	0	0	0	0	0	4 058 781	0
27	731 946 481	0	0	0	0	0	0	0	731 946 481	0

Balance d'entrée		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
2803	0	57 511 262	0	10 195 643	0	0	10 195 643	0	67 706 905
2805	0	48 480 252	0	321 269	0	0	321 269	0	48 801 521
28131	179 817 183	16 869 247 826	10 845 338	665 253 565	0	0	10 845 338	190 662 521	17 534 501 391
28131817				514 000			514 000		514 000
28135	0	176 620 229	4 415	42 158 803	0	0	4 415	0	218 774 617
28153	0	0	0	5 079	0	0	5 079	0	5 079
281531				82 498 414			82 498 414		82 498 414
28154	0	8 056 933	0	0	0	0	0	0	8 056 933
28181	0	45 576 702	0	1 616 010	0	0	1 616 010	0	47 192 712
28182	0	86 250 636	0	1 507 058	0	0	1 507 058	0	87 757 694
28183	0	49 657 155	0	4 162 488	0	0	4 162 488	0	53 819 643
28184	0	67 747 480	0	0	0	0	0	0	67 747 480
28188	0	7 476 081	0	983 213	0	0	983 213	0	8 459 294
28	179 817 183	17 416 624 556	10 849 753	809 215 542	0	0	10 849 753	190 662 521	18 225 835 683
classe 2	37 475 301 455	17 419 051 828	5 939 715 018	4 294 827 799	0	0	5 939 715 018	40 641 209 613	18 228 262 955
37	0	0			320 580 801	0	320 580 801	320 580 801	0
classe 3	0	0			320 580 801	0	320 580 801	320 580 801	0
4011		26 513 442		10 231 793	0	0	10 231 793	0	16 281 649
4012	0	6 135 255		1 553 223 793	1 554 102 194	1 553 223 793	1 560 237 449	0	7 013 656
4017	0	13 110 368		32 551 748	50 541 816	32 551 748	63 652 184	0	31 100 436
4041	0	0		3 379 608 019	3 381 020 734	3 379 608 019	3 381 020 734	0	1 412 715
4047	0	30 423 006		3 180 070	29 416 844	3 180 070	59 839 850	0	56 659 780
408	0	182 679 397		205 201 219	461 848 536	205 201 219	644 527 933	0	439 326 714
40	0	258 861 468		5 183 996 642	5 476 930 124	5 183 996 642	5 735 791 592	0	551 794 950
41110	231 955 290	0		131 801 873	131 852 051	363 757 163	131 852 051	231 905 112	0
41111	0	0		0	0	0	0	0	0
41120	12 190 618	0		3 813 231 012	3 790 929 082	3 825 421 630	3 790 929 082	34 492 548	0
41121	2 691 889 269	0		1 227 897 106	839 746 156	3 919 786 375	839 746 156	3 080 040 219	0
4117	0	0		84 823 399	84 823 399	84 823 399	84 823 399	0	0
41171	0	0		0	0	0	0	0	0
418	0	0		0	0	0	0	0	0
41	2 936 035 177	0		0	5 257 753 390	4 847 350 688	8 193 788 567	3 346 437 879	0
421	0	0		665 767 789	665 767 789	665 767 789	665 767 789	0	0
4282	0	53 777 970		0	14 057 039	0	14 057 039	0	67 835 009
4286	0	0		3 409 864	3 409 864	3 409 864	3 409 864	0	0
42911	102 516 002	0		0	102 516 002	0	102 516 002	0	0
42	102 516 002	53 777 970		669 177 653	785 750 694	669 177 653	785 750 694	0	67 835 009
431	0	70 357 950		349 468 770	303 346 548	349 468 770	373 704 498	0	24 235 728
437	0	0		0	0	0	0	0	0
4382	0	13 647 166		0	3 242 488	0	3 242 488	0	16 889 654
4387	0	0		0	0	0	0	0	0
43	0	84 005 116		349 468 770	306 589 036	349 468 770	376 946 986	0	41 125 382
4417	210 963 311	0		1 205 942 790	1 416 906 101	1 416 906 101	1 416 906 101	0	0
444	223 768	0		0	100 000	223 768	100 000	123 768	0
4455	437 241	0		220 282	220 282	657 523	220 282	437 241	0
44566	591 264	0		0	0	591 264	0	591 264	0
44567	4 289 072	0		0	220 282	4 289 072	220 282	4 068 790	0
4457	0	3 599 981		248 834	248 834	248 834	3 848 815	0	3 599 981
44	216 504 656	3 599 981		1 206 411 906	1 417 695 499	1 422 916 562	1 421 295 480	5 221 063	3 599 981

Balance d'entrée			Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
Comptes	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4663	0	704 297	201 176 464	201 123 675	201 176 464	201 123 675	0	651 508
4664	0	234 007	8 115 744	10 862 031	8 115 744	11 096 038	0	2 980 294
467	0	125 125 642	5 895 000	55 207 880	5 895 000	180 333 522	0	174 438 522
4682	0	1 006 668 808	21 543 741 048	23 412 911 655	21 543 741 048	24 419 580 463	0	2 875 839 415
4684	2 151 022 548	0	22 182 323 695	21 002 635 057	24 333 346 243	21 002 635 057	3 330 711 186	0
4686		825 195 695	0	0	0	0		825 195 695
4687	546 869 875		1 679 172 905	1 003 845 740	2 226 042 780	1 003 845 740	1 222 197 040	0
46	2 697 892 423	1 957 928 449	45 620 424 856	45 686 586 038	48 318 317 279	46 818 614 495	4 552 908 226	3 879 105 434
4718	0	23 108 677	5 019 927 147	5 002 415 608	5 019 927 147	5 025 524 285	0	5 597 138
47181	0	5 495 108	0	2 830 748	0	8 325 856	0	8 325 856
47182	0	3 363 274	693 505 272	695 523 149	693 505 272	698 886 423	0	5 381 151
47183	0	9 542 665	4 248 526	4 248 526	4 248 526	4 248 526	0	9 542 665
4728	153 680	0	598 768	598 768	598 768	598 768	0	0
47281	0	0	1 773 606	1 773 606	1 773 606	1 773 606	0	0
478	0	0	3 344 282 349	3 344 282 349	3 344 282 349	3 344 282 349	0	0
47	153 680	41 509 724	9 064 335 668	9 051 672 754	9 064 335 668	9 083 639 813	0	28 846 810
486	254 152	0	0	0	0	0	254 152	0
487	0	0	0	0	0	0	0	0
48	254 152	0	0	0	0	0	254 152	0
491	0	2 657 022 433	1 334 213 886	1 470 624 645	1 334 213 886	4 127 647 078	0	2 793 433 192
49	0	2 657 022 433	1 334 213 886	1 470 624 645	1 334 213 886	4 127 647 078	0	2 793 433 192
classe 4	5 953 356 090	5 058 705 141	68 685 782 771	69 043 199 478	74 536 215 027	73 197 036 826	7 904 821 320	7 365 740 758
507	0	0	0	0	0	0	0	0
515	965 950 923	0	8 050 221 141	7 393 602 030	8 050 221 141	7 393 602 030	1 622 570 034	0
531	7 159 192	0	413 752 040	417 867 798	413 752 040	417 867 798	3 043 434	0
58	0	0	985 587 475	985 587 475	985 587 475	985 587 475	0	0
classe 5	973 110 115	0	9 449 560 656	8 797 057 303	9 449 560 656	8 797 057 303	1 625 613 468	0

Comptes	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6037	320 580 801	641 161 602			320 580 801	641 161 602	0	320 580 801
60610	108 311 361	19 668 300			108 311 361	19 668 300	88 643 061	0
60611	73 685 371	8 099 522			73 685 371	8 099 522	65 585 849	0
60612	6 349 267	959 832			6 349 267	959 832	5 389 435	0
6063	3 083 895	613 883			3 083 895	613 883	2 470 012	0
6084	7 198 381	627 839			7 198 381	627 839	6 570 542	0
60841	1 064 191	498 713			1 064 191	498 713	565 478	0
6065	438 117	0			438 117	0	438 117	0
6068	1 775 997	105 354			1 775 997	105 354	1 670 643	0
6071	77 491 687	1 667 246			77 491 687	1 667 246	75 824 441	0
6072	345 897 829	2 423 171			345 897 829	2 423 171	343 474 658	0
6073	10 186 086	0			10 186 086	0	10 186 086	0
60	956 062 983	675 825 462			956 062 983	675 825 462	600 818 322	320 580 801
6122	2 866 659	270 217			2 866 659	270 217	2 596 442	0
6132	36 313 528	187 628			36 313 528	187 628	36 125 900	0
6135	0	0			0	0	0	0
614	43 490 178	10 359 625			43 490 178	10 359 625	33 130 553	0
6152	12 550 170	807 413			12 550 170	807 413	11 742 757	0
61530	212 029 520	31 822 261			212 029 520	31 822 261	180 207 259	0
61531	94 012 798	42 601 397			94 012 798	42 601 397	51 411 401	0
6155	3 191 302	311 695			3 191 302	311 695	2 879 607	0
6156	6 983 467	756 958			6 983 467	756 958	6 226 509	0
616	25 960 669	6 339 519			25 960 669	6 339 519	19 621 150	0
6181	397 966	98 643			397 966	98 643	299 323	0
61	437 796 257	93 555 356			437 796 257	93 555 356	344 240 901	0
6226	6 105 947	816 450			6 105 947	816 450	5 289 497	0
6227	12 860 907	1 076 741			12 860 907	1 076 741	11 784 166	0
6231	10 093 306	450 350			10 093 306	450 350	9 642 956	0
62333	0	0			0	0	0	0
62338	977 584	226 000			977 584	226 000	751 584	0
6247	9 224 743	694 651			9 224 743	694 651	8 530 092	0
6248	3 942 317	0			3 942 317	0	3 942 317	0
6256	2 982 685	388 481			2 982 685	388 481	2 594 204	0
6257	1 821 488	206 092			1 821 488	206 092	1 615 396	0
626	15 013 022	2 013 158			15 013 022	2 013 158	12 999 864	0
6281	1 897 455	0			1 897 455	0	1 897 455	0
62820	52 725 034	2 892 673			52 725 034	2 892 673	49 832 361	0
62821	10 095 350	2 238 850			10 095 350	2 238 850	7 856 500	0
62825	485 296 008	0			485 296 008	0	485 296 008	0
62826	0	0			0	0	0	0
62	613 035 846	11 003 446			613 035 846	11 003 446	602 032 400	0
63512	0	0			0	0	0	0
6378	33 086 974	9 323 870			33 086 974	9 323 870	23 763 104	0
63	33 086 974	9 323 870			33 086 974	9 323 870	23 763 104	0
6411	667 680 738	425 225			667 680 738	425 225	667 255 513	0
6412	4 559 070	0			4 559 070	0	4 559 070	0
642	7 242 494	8 902			7 242 494	8 902	7 233 592	0
645	354 288 281	46 828 396			354 288 281	46 828 396	307 459 885	0
6472	5 432 935	0			5 432 935	0	5 432 935	0
648	215 208	215 208			215 208	215 208	0	0
64	1 039 418 726	47 477 731			1 039 418 726	47 477 731	991 940 995	0

Comptes
6511
65410
65440
658
65
661
66
6712
6715
67180
67185
672
6752
6788
67
68111
68112
6815
68162
68174
6875
88
695
69
classe 6

Opérations budgétaires	
Débit	Crédit
1 741 324	637 320
0	0
139 494	139 494
79 866 212	79 866 212
81 747 030	80 643 026
148 721 699	32 152 099
148 721 699	32 152 099
151 103 328	175 267
0	0
12 024 245	0
8 585 455	0
1 681 790	0
66 684 880	49 476 205
26 570 093	8 219 050
266 649 791	57 870 522
10 516 912	0
905 580 860	0
21 294 441	0
0	0
243 901 288	0
21 000 000	0
1 202 293 501	0
100 000	0
100 000	0
4 778 912 807	1 007 851 512

Opérations non budgétaires	
Débit	Crédit

Total des opérations	
Débit	Crédit
1 741 324	637 320
0	0
139 494	139 494
79 866 212	79 866 212
81 747 030	80 643 026
148 721 699	32 152 099
148 721 699	32 152 099
151 103 328	175 267
0	0
12 024 245	0
8 585 455	0
1 681 790	0
66 684 880	49 476 205
26 570 093	8 219 050
266 649 791	57 870 522
10 516 912	0
905 580 860	0
21 294 441	0
0	0
243 901 288	0
21 000 000	0
1 202 293 501	0
100 000	0
100 000	0
4 778 912 807	1 007 851 512

Balance de sortie	
Débit	Crédit
1 104 004	0
0	0
0	0
0	0
0	0
1 104 004	0
116 569 600	0
116 569 600	0
150 928 061	0
0	0
12 024 245	0
8 585 455	0
1 681 790	0
17 208 675	0
18 351 043	0
208 779 269	0
10 516 912	0
905 580 860	0
21 294 441	0
0	0
243 901 288	0
21 000 000	0
1 202 293 501	0
100 000	0
100 000	0
4 091 642 096	320 580 801

Comptes	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total des opérations		Balance de sortie	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7011	0	16 680 639			0	16 680 639	0	16 680 639
7083	172 981 038	1 051 681 593			172 981 038	1 051 681 593	0	878 700 555
70880	26 849 983	229 190 883			26 849 983	229 190 883	0	202 340 900
70881	0	0			0	0	0	0
70882	1 653 918	11 454 890			1 653 918	11 454 890	0	9 800 972
70	201 484 939	1 309 008 005			201 484 939	1 309 008 005	0	1 107 523 066
722	0	0			0	0	0	0
72	0	0			0	0	0	0
741	475 466 050	1 063 121 922			475 466 050	1 063 121 922	0	587 655 872
744	129 386 992	972 558 226			129 386 992	972 558 226	0	843 171 234
746	0	0			0	0	0	0
748	62 296 535	289 367 114			62 296 535	289 367 114	0	227 070 579
74	667 149 577	2 325 047 262			667 149 577	2 325 047 262	0	1 657 897 685
7582	0	0			0	0	0	0
7584	81 719 668	81 719 668			81 719 668	81 719 668	0	0
7585	0	0			0	0	0	0
75	81 719 668	81 719 668			81 719 668	81 719 668	0	0
761	0	47 657 395			0	47 657 395	0	47 657 395
764	0	0			0	0	0	0
76	0	47 657 395			0	47 657 395	0	47 657 395
7716	0	0			0	0	0	0
7718	20 033 095	51 861 701			20 033 095	51 861 701	0	31 828 606
772	20 970 809	29 345 829			20 970 809	29 345 829	0	8 375 020
7752	0	21 600 947			0	21 600 947	0	21 600 947
777	205 245 556	829 566 838			205 245 556	829 566 838	0	624 321 282
77	246 249 460	932 375 315			246 249 460	932 375 315	0	686 125 855
7815	0	0			0	0	0	0
78162	159 584 520	319 169 040			159 584 520	319 169 040	0	159 584 520
78174	60 981 615	78 472 144			60 981 615	78 472 144	0	17 490 529
7875	0	117 814 577			0	117 814 577	0	117 814 577
78	220 566 135	515 455 761			220 566 135	515 455 761	0	294 889 626
classe 7	1 417 169 779	5 211 263 406			1 417 169 779	5 211 263 406	0	3 794 093 627
Affectation du résultat de l'exercice au compte 12			3 343 390 155	3 611 649 675	3 343 390 155	3 611 649 675	3 794 093 627	3 771 061 295
Cumul	56 766 793 631	56 856 803 631	13 737 997 121	14 975 310 700	85 717 718 883	85 393 343 288	71 343 665 795	71 343 665 795



Office Polynésien de l'Habitat

F 1002
Ind 1

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE

2015

CHARGES		
	2014	2015
CHARGES D'EXPLOITATION	3 912 896 230	3 424 912 426
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
603 Variation de stock	0	-320 580 801
606/7 Achat d'appro. non stockés	731 483 087	600 818 322
SERVICES EXTERIEURS		
612/3 Locations - Crédit bail	22 420 999	38 722 342
614 Charges de copropriété	74 844 039	33 130 553
615 Travaux d'entretien et de réparations	472 029 154	252 467 533
616 Primes d'assurance	17 368 895	19 621 150
618 Documentation	263 978	299 323
622 Rémunérations intermédiaires / honoraires	14 740 559	17 073 663
623 Publicité, information, publication	7 238 975	10 394 540
624 Transport de biens et transport collectif du personnel	5 306 839	12 472 409
625 Déplacements, missions et réceptions	3 419 389	4 209 600
626 Frais postaux et frais de télécommunication	14 082 550	12 999 864
628 Charges externes diverses	192 096 064	544 882 324
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
635/7 Autres impôts, taxes et versements assimilés	16 315 103	23 763 104
CHARGES DE PERSONNEL		
641/2 Rémunérations du personnel	653 205 460	679 048 175
645 Charges de sécurité sociale	288 610 469	307 459 885
647 Autres charges sociales	3 319 697	5 432 935
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		
681 Dotations aux amortissements (charges d'exploitation)	1 062 039 722	1 181 293 501
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		
651 Redevance logiciels	941 580	1 104 004
654 Créances de l'exercice et des exercices antérieurs	0	0
658 Charges sur ressources affectées	33 269 671	0
CHARGES FINANCIERES	141 254 183	116 569 600
661 Charges d'intérêts	141 254 183	116 569 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	903 845 187	229 779 209
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	15 012 513	171 537 761
672 Autres charges sur exercices antérieurs	667 322	1 681 790
675 Valeur comptable des actifs cédés	4 378 295	17 208 675
678 Autres charges exceptionnelles	883 787 057	18 351 043
687 Dotations aux amortissements (charges exceptionnelles)	0	21 000 000
IMPOT SUR LES BENEFICES	30 000	100 000
SOUS TOTAL	4 658 125 600	3 771 061 295
SOLDE CREDITEUR (bénéfice)	0	23 032 332
TOTAL GENERAL	4 658 125 600	3 794 093 627

PRODUITS		
	2014	2015
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 107 778 308	2 942 495 800
Produits des activités		
701 Vente fare commerciaux	6 821 916	16 680 639
708 Produits des activités (locations)	989 767 668	1 090 842 427
Production immobilisée		
72 Production immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation		
74 Subventions d'exploitation	2 057 597 074	1 657 897 685
Reprises sur provisions		
78 Reprises sur provisions pour risques et charges	18 835 933	177 075 049
Autres produits		
75 Autres produits de gestion courante	34 755 717	0
PRODUITS FINANCIERS	47 280 091	47 657 395
76 Produits des placements	47 280 091	47 657 395
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 355 723 996	803 940 432
Sur opération de gestion		
771 Produits exceptionnels sur opération de l'exercice	862 289 328	31 828 606
772 Produits exceptionnels sur op. des ex. antérieurs	24 160 646	8 375 020
775 Produits des cessions des éléments d'actif	1 838 051	21 600 947
Sur opération exceptionnelle		
7875 Reprises de provisions (charges exceptionnelles)	467 435 971	117 814 577
Sur opération en capital		
777 Subvention d'investissement virées au résultat	467 435 971	624 321 282
SOUS TOTAL	4 510 782 395	3 794 093 627
SOLDE DEBITEUR (perte)	147 343 205	0
TOTAL GENERAL	4 658 125 600	3 794 093 627



Office Polynésien de l'Habitat

F 1002
Ind 1

BILAN

EXERCICE

2015

F 1002
Ind 1**ACTIF**

		2014	2015		
<i>Actif immobilisé</i>		NET	BRUT	AMORT / PROV	NET
203	frais recherche	63 920 476	102 384 342	67 706 905	34 677 437
205	Licenses brevets	6 934 920	55 415 172	48 801 521	6 613 651
211	terrains	7 103 823 685	7 446 371 959		7 446 371 959
213	constructions	8 665 420 999	27 749 174 885	17 563 127 487	10 186 047 398
215	Install tech materiel outillage	3 885 370	845 183 853	90 560 426	754 623 427
218	autres immobilisations	35 862 058	306 956 728	264 976 823	41 979 905
231	immobilisations en cours	3 294 055 638	3 060 286 400		3 060 286 400
261	immobilisations financières	150 400 000	150 400 000		150 400 000
274/5	autres créances immobilisées	731 946 481	731 946 481		731 946 481
ACTIF IMMOBILISE		20 056 249 627	40 448 119 820	18 035 173 162	22 412 946 658
		(4)	(4)		(4)
<i>Stocks</i>					
37	Stocks	0	320 580 801		320 580 801
<i>Créances d'exploitation</i>					
40	Débiteurs divers	0	0	0	0
41/491	Créances sur vente	369 012 744	3 346 437 879	2 793 433 192	553 004 687
42	Personnels et comptes rattachés	102 516 002	0		0
43	Autres créances	0	0		0
44	Subvention et autre à recevoir	216 504 656	5 221 063		5 221 063
466/468	Produits à recevoir	2 697 892 423	4 552 908 226		4 552 908 226
4718	Compte attente à régulariser	153 680	0		0
51/53	disponibilités	973 110 115	1 625 613 468		1 625 613 468
486	charges constatées d'avance	254 152	254 152		254 152
ACTIF CIRCULANT		4 359 443 772	9 851 015 589	2 793 433 192	7 057 582 397
		(5)	(5)		(5)
TOTAL ACTIF		24 415 693 399	50 299 135 409	20 828 606 354	29 470 529 055

F 1002
Ind 1**PASSIF**

		2014	2015
		NET	NET
<i>Capital</i>			
102	dotation	409 131 909	409 131 909
106	réserves	2 235 947 416	2 235 947 416
11	report à nouveau	2 835 461 626	2 688 118 421
12	résultat net de l'exercice	-147 343 205	23 032 333
13	subventions investissement	12 252 216 435	14 855 332 519
TOTAL		17 585 414 181	20 211 562 598
		(1)	(1)
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
15	provisions	1 784 464 025	1 549 359 369
TOTAL		1 784 464 025	1 549 359 369
		(2)	(2)
<i>Dettes</i>			
16	emprunts	2 646 142 484	3 137 299 522
		(3)	(3)
<i>Dettes d'exploitation</i>			
40	dettes fournisseurs	258 851 468	551 794 950
42/43	dettes sociales et fiscales	137 783 086	108 960 391
44	Impôts et taxes	3 599 981	3 599 981
46	charges à payer	1 957 928 449	3 879 105 434
47	recettes à régulariser	41 509 724	28 846 810
487	produits constatés d'avance	0	0
DETTES		5 045 815 192	7 709 607 088
		(6)	(6)
TOTAL PASSIF		24 415 693 398	29 470 529 055
fonds de roulement		1 959 771 063	2 485 274 831



Office Polynésien de l'Habitat

F 1002
Ind 1

L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte ; il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exceptions, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement pendant l'année 2015 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Papeete, le
l'Agent Comptable

Karim LAOUITI

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

A Papeete, le
La Directrice Générale

Vaiani GARBUTT

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le
Le Président du Conseil d'Administration

Tearii ALPHA



Office Polynésien de l'Habitat

ANNEXE

EXERCICE

2015

ANNEXE DU COMPTE FINANCIER 2015

I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes présentés par l'Office Polynésien de l'habitat ont été établis conformément à l'instruction comptable M9-5 dans le respect des principes généraux de prudence, de régularité et de sincérité, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principes retenus ci dessus ainsi que les règles et méthodes appliquées sont identiques à ceux de l'exercice précédent.

L'activité de l'office est définie par son statut et consiste essentiellement dans la construction et la gestion de logements sociaux. L'exercice social commence le 1^{er} janvier N et s'achève le 31 décembre N. L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

II. EVENEMENTS CARACTERISITIQUES DE L'EXERCICE

1. Nouveau prêt AFD

En 2015, un nouveau tirage de 766 MF (6,4 Millions d'euro) a été effectué sur le prêt n° 1397-01 accordé par l'Agence Française de Développement (AFD) à l'OPH pour le financement des opérations : Domaine LABBE, VAITUPA 2 et TEROMA EXTENSION. Ce prêt bénéficie de la garantie accordée par le Pays.

2. Une activité liée à l'habitat dispersé et aux aides en matériaux en forte hausse

Depuis 2014, et la reprise des programmes d'habitat dispersé et l'intensification des aides en matériaux, l'OPH est très fortement sollicité par ces activités.

3. La récupération de la gestion du lotissement ATIMA

En plus d'augmenter l'activité de recouvrement, un complément de facturation pour un rattrapage sur plusieurs années antérieures vient impacter les comptes de l'OPH.

III. NOTES SUR LE BILAN

Le tableau des immobilisations figurant en annexe du compte financier mentionne les mouvements de l'exercice.

1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées par les études et les logiciels. Leur durée d'amortissement est de 4 ans.

Il a été décidé lors du conseil d'administration du 3 mars 2009 d'amortir les frais d'études relatifs à des projets abandonnés sur la même durée.

2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont valorisées au bilan conformément à la règle du coût historique complet. Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie économique estimée des biens et autorisés par délibération du Conseil d'Administration.

Les taux utilisés sont les suivants :

Matériels et outillages	:	25 %	4 ans
Installations techniques	:	20 %	5 ans
Agencements installations	:	20 %	5 ans
Matériel de transport	:	20 %	5 ans
Matériel de bureau et informatique	:	25 %	4 ans
Mobilier de bureau	:	25 %	4 ans
Bâtiments	:	6.66 % et 5%	15 et 20 ans
Autres ensembles immobiliers :		10 %	10 ans
Agencements immeubles	:	25 %	4 ans
Installations spécifiques et techniques:		10 %	10 ans

Il est à noter que les grosses réparations financées sur la section investissement dans le cadre de la rénovation du parc ancien de l'OPH sont comptabilisés au compte 2135 « installations, agencements, aménagements ». L'achat de containers sont comptabilisés au compte 2131817 « Autres ensembles immobiliers ».

Tous les deux sont amortis sur 10 ans ce qui correspond à leur durée de vie estimée.

Livraison de 104 logements en 2015 :

Résidence MOTIO : 80 logements collectifs, livrés le 20 août 2015 en location simple.

Résidence VAIRAI : 24 logements collectifs, livrés le 15 septembre 2015 en location simple.

Sortie de 24 logements et de terrains en 2015 dans le cadre de l'accession à la propriété

- 3 logements du lotissement VAITERUPE
- 19 logements du lotissement TE PUHAPA
- 2 logements du lotissement TAAPUNA

3. Immobilisations en cours

Le compte 231 « immobilisations en cours » concerne la valeur des immobilisations non terminées à la fin de chaque exercice. Au 31 décembre 2015, son montant s'élève à 3 060 MF.

Il correspond à plusieurs projets en cours dont les plus importants sont LABBE, VAITEMANU 2, TOAHOTU, LES HAUTS DE TEROMA, ainsi que certaines dépenses liées aux grosses réparations, sécurisation de talus et sécurisation électrique.

4. Immobilisations financières

Les immobilisations financières, de l'ordre de 882 MF, sont constituées principalement par les titres SCI2T pour 150 MF, le prêt aux défiscalisants pour 727 MF, le dépôt de garantie pour les hangars de stockage (2,2 MF).

5. Stocks

Après avoir procédé à la fermeture de son stock en 2010 en sous-traitant le colisage et l'entreposage, l'OPH qui a du intégrer en 2013 les agents de l'ex-FDA ainsi qu'une nouvelle mission de construction de fare sur Tahiti, Moorea et l'ensemble de la Polynésie jusqu'alors en sommeil s'est vu dans l'obligation de remettre en place une activité de stockage.

A ce sujet, il est nécessaire de rappeler que la pratique budgétaire du Pays, principal financeur des programmes sociaux d'habitat dispersé, a évolué à partir de 2009.

En effet, auparavant les opérations de construction de fare étaient programmées et financées sur la globalité des constructions à mettre en œuvre. Le Pays allouait une enveloppe globale et versait sa subvention aux vues des dépenses réalisées sur l'intégralité des fare composant le programme.

Depuis 2009, ce sont des aides qui sont attribuées individuellement aux demandeurs par le Pays. A ce titre, l'OPH constitue un stock sur fonds propres de fare à mettre en œuvre et se fait rembourser au cas par cas, après avoir obtenu le certificat de conformité.

Cette nouvelle approche a été mise en pratique à partir de 2013 sur un programme de 118 fare co-financés par l'Etat et le Pays.

Ce n'est qu'à partir de 2015 que cette activité a pris de l'ampleur avec trois programmes en cours (118 fare, 150 fare et 100 fare IDV).

Un inventaire physique a été réalisé sur place à Tipaerui, ce qui a permis de valoriser le stock au 31 décembre 2015. Les stocks sont valorisés au prix unitaire moyen pondéré et concernent les prix d'achat et les frais accessoires.

Le stock final constaté au 31/12/2015 est valorisé à hauteur de 320 580 801 F, ce qui correspond aux kits livrés sur HAO (7 encore sur place) et aux marchandises liées aux programmes en cours sur le stock de TIPAERUI (118FB, 150 FB et 100 FB).

6. Clients

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les provisions ont été comptabilisées en couverture de 100% des créances à plus d'un an, 50% des créances de 6 mois à 1 an et 25% des créances inférieures à 6 mois pour les créances de loyers. L'exercice 2015 est marqué par l'absence d'admission en non valeur des créances et par une augmentation significative des annulations de créances suite au passage en commission de surendettement de certains locataires. Cela a eu pour effet de réduire mécaniquement le niveau des impayés.

L'OPH a également récupéré la gestion du lotissement ATIMA, ainsi que les documents comptables (Grand livre) des années 2007 à 2011 transmis par la SAGEP.

Malgré les courriers d'information de l'OPH, quelques résidents n'avaient pas modifié leur virement automatique au crédit du compte SAGEP, ces fonds (depuis 2011) n'ont toujours pas été restitués à ce jour à qui de droit.

Une refacturation exceptionnelle des charges locatives sur ce lotissement pour les années 2007 à 2011, de 69 962 115 F a donc eu lieu sur l'échéance de novembre 2015. Au 31 juillet 2016, le reste à recouvrer sur ces charges s'élevait à 56 568 794 F. Compte tenu des relances restées sans réponse et du faible recouvrement, une provision de 100% a été effectuée sur le reste à recouvrer.

En effet, certains locataires nous ont indiqués avoir déjà versés à la SAGEP, d'autres estiment que cette refacturation est trop lourde sur leur budget pour être soldée rapidement.

Par conséquent, le montant total de la dotation pour créances clients s'élève au 31 décembre 2015 à 243 901 288 Fcfp.

Les créances hors loyers dont le recouvrement paraît compromis ont été provisionnées pour leur valeur nominale, soit 36 384 Fcfp. Dans le même temps, 50 MF ont été comptabilisées suite à la prise en compte des décisions relatives aux commissions de surendettement.

7. Autres créances

En 2015, le bilan a été fortement impacté par 4 principaux éléments :

Le 1er est consécutif à la hausse à l'actif des produits à recevoir sur ressources affectées (+ 1 855 MF) suite à la prise en compte de deux nouveaux programmes (Fare bois Iles du vent 2015 et Fare bois Archipels 2015).

Le 2ème consiste en une baisse des subventions d'exploitation reçues en 2015 (- 211 MF).

Le 3ème provient de la hausse des subventions d'investissement inscrites au passif (+ 2 603 MF).

Le 4ème provient de la hausse de la dette bancaire (+491 MF) suite aux mouvements contraires dus au nouveau prêt AFD de 778 MF en 2015, au remboursement de 289 MF et à une écriture de régularisation du capital restant dû (AFD) pour un montant de 11,9 MF.

8. Affectation du résultat

Le conseil d'administration ayant statué sur les comptes de l'exercice 2014 a affecté le résultat en "Report à nouveau" pour sa totalité soit – 143 343 205 Fcfp.

9. Subventions

Les subventions d'investissement obtenues sont enregistrées à hauteur des montants demandés et/ou encaissés.

Les subventions relatives aux constructions sont rapportées au résultat au même rythme que la durée de vie estimée du bien.

Cas des Reprises des subventions finançant des immobilisations non amortissables

Selon le point 9.2.2. de l'instruction codificatrice M-95 "La reprise de la subvention d'investissement qui finance une immobilisation non amortissable est étalée sur le nombre d'années pendant lequel l'immobilisation est inaliénable aux termes du contrat. A défaut de clause d'inaliénabilité, le montant de la reprise de chaque exercice est égal au dixième du montant de la subvention.

L'OPH n'appliquait pas cette méthode de comptabilisation de reprises de subvention d'investissement sur immobilisations non amortissables. Il a donc été décidé de rectifier et de reprendre les quote-parts de subventions concernant les immobilisations subventionnées non amortissables à compter de l'exercice 2015.

Cette méthode a été appliquée pour tous les biens dont la mise en service n'excède pas 10 années. Pour ceux, dont la mise en service est supérieure à 10 ans, et pour la quote-part de reprise des subventions datées de 2005 à 2014 relative aux années précédents 2015 et non reprises, une écriture de régularisation doit être effectuée. Une analyse est en cours pour spécifier la correction à apporter sur les années antérieures et notamment celles avant 2002 (date de l'instruction M 95).

Avec cette prise en compte, cela a permis d'augmenter ce poste de 104 MF

10. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées des éléments suivants :

10.1 Provisions pour risques

Le montant des dotations aux provisions 2015 présente une hausse par rapport à l'exercice précédent (28,4 MF contre 17,9 MF en 2014).

Elles couvrent les risques raisonnablement encourus ou avérés dans le cadre des contentieux.

Au 31 décembre 2015, elles s'élèvent à 28 359 369 F et sont issues essentiellement :

- de litiges avec le personnel (15,4 MF)
- d'un litige suite à un accident sur le lotissement TEPAPA (5,4 MF)
- d'un redressement de la CPS pour les exercices 2013 et 2014 (4,2 MF)
- d'un litige avec deux entreprises (3,4 MF)

Un contentieux oppose l'OPH à la SCI TOOFA.

Rappel des faits :

L'OPH a réservé auprès de la SCI TOOFA l'achat de 157 logements en l'Etat Futur d'Achèvement au terme d'un acte notarié du 17 septembre 2012. Cette réservation a été conclue sous diverses conditions suspensives dont l'agrément de la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP) s'agissant d'une opération financée dans le cadre de la défiscalisation.

La date de réalisation des conditions ayant été reporté plusieurs fois et la dernière fois pour le 30 juin 2013, ce projet a été abandonné par notre conseil d'administration en sa séance du 21 juin 2013.

La SCI TOOFA a donc porté l'affaire devant la justice en assignant l'OPH devant le Tribunal civil de Papeete à la date du 21 janvier 2015.

Elle y a réclamé la somme de 1 843 MF décomposée comme suit :

- 445 MF au titre de la clause pénale
- 112 MF au titre des indemnités de résiliation de marché

- 113 MF au titre de la perte de marge
- 86 MF d'honoraires comptables, financiers et juridiques
- 1 077 MF au titre du remboursement du crédit d'impôt des défiscalisants
- 10 MF au titre du préjudice d'image et de réputation

Suite à la consultation de l'avocat de l'OPH, Me FROMENT-MEURICE, celui-ci conclut que la SCI TOOFA devra être déboutée de toutes ses demandes pour les raisons suivantes :

- Le refus de l'OPH de proroger le contrat de réservation ne constitue pas une faute contractuelle et par conséquent ne justifie pas l'allocation de dommages et intérêts.
- Le défaut de lien de causalité entre la non prorogation du contrat de réservation et les prétendus préjudices subis par la SCI TOOFA. En matière de responsabilité contractuelle, 3 conditions doivent être réunies pour pouvoir faire l'objet de dommages et intérêts : une faute, un préjudice et un lien de causalité entre la faute et le préjudice. L'OPH n'ayant commis aucune faute, les préjudices n'existent pas.

De par les conclusions de l'avocat de l'OPH, aucune dotation en 2015 n'a été constatée.

De plus, la société d'ingénierie financière ALCYOM réclame, au titre du préjudice par l'abandon de l'opération, la somme de 241 MF pour les motifs suivants :

- 120 MF au titre des préjudices lié aux diligences
- 96 MF au titre des préjudices lié aux pertes de chances de percevoir les honoraires
- 20 MF au titre des préjudices lié aux pertes de chances de percevoir les frais de gestion
- 5 MF au titre de l'article 407 du Code de Procédure civile

De par les conclusions de l'avocat de l'OPH, il n'y a pas lieu de constater une dotation en 2015.

Contentieux entre l'OPH et les ex-employés du FDA

L'objet du recours porte sur le fait de savoir si l'OPH a repris les missions du Fonds de Développement des Archipels (FDA) lors de sa dissolution et de ce fait si les contrats des ex-agents du FDA devraient être poursuivis (en cas de reprise des missions et donc avec reprise de l'ancienneté) ou si de nouveaux contrats s'appliquent sans reprise de l'ancienneté (selon l'Inspection Générale de l'Administration, IGA, il n'y a pas de reprise d'ancienneté).

2 agents ont sollicité l'inspection du travail qui a tenu une position différente de l'IGA et donc de l'OPH.

L'OPH a contesté les décisions de l'inspection du travail devant le tribunal administratif. Les 2 agents ont donc porté l'affaire devant le tribunal du travail. Le tribunal du travail sursoit à statuer tant que la décision du tribunal administratif (TA) n'est pas définitive. La décision du TA est contestée devant la Cour Administrative d'Appel (CAA) par l'OPH.

Une provision en 2015 a été constatée pour ces deux agents ayant ester en justice à hauteur de 6 MF, mais il existe un risque que cela soit étendu aux autres agents.

Contentieux entre l'OPH et la société AITO Constructions

Un contentieux existe entre l'OPH et la société AITO Construction exposé lors du conseil d'administration du 24 juin 2015.

Une provision avait été constatée pour 8,2 MF en 2014.

Par la suite, il a été décidé de ne payer qu'une partie des sommes demandées par la société en attendant les résultats de l'enquête diligentée par la Direction de la Modernisation et des Réformes Administratives (DMRA).

De ce fait, la directrice générale a autorisé le paiement pour un montant de 6,4 millions de Fcfp. Une reprise a donc été effectuée pour ce montant.

Redressement CPS

Un contrôle effectué le 1^{er} juin 2015 par la CPS a eu pour objet, l'application de la réglementation sociale pour la période courant de janvier 2013 à décembre 2014. Par la suite, un courrier de la CPS du 30 mars 2016 détaille les observations et évalue le rappel de cotisations, hors majoration de retards, à un montant estimatif de 4 186 914 FCFP.

Concernant le redressement de la CPS, il reste encore en suspens la prise en compte des ordres de missions pour 2013 et 2014, et le redressement prévisionnel pour l'exercice 2015.

A ce jour, il n'y a pas assez d'éléments pour constituer une provision sur ces deux points.

10.2 Provisions pour grosses réparations

Au 31.12.2014, la Provision pour Grosses Réparations (PGR) est dotée de 1 659 584 520 F.

Faute de programmation pluriannuelle des travaux de réparation et d'entretien du parc, adossée à une gestion technique du patrimoine, la pratique jusqu'à présent a été de doter chaque année cette provision d'un montant à 1% des valeurs des immobilisations comptabilisées au 2131 et 2135.

En 2015, cette gestion technique n'est pas effective et le principe de doter à 1% du montant du compte 213 ne permet pas d'apprécier les objectifs que se donne l'établissement dans l'entretien et la rénovation de son parc.

Ainsi, les éléments qui peuvent être pris en compte sont :

Les travaux de GR portés sur fonds propres de l'établissement.

Sur les 6 dernières années, cet effort est en moyenne égal à 150 MF par an. A ce sujet, l'établissement dote chaque année son budget fonctionnement d'une enveloppe comprise entre 200 et 250 MF. Les consommations annuelles sont très inégales sur la période mentionnée : entre 66 et 337 MF par an.

Les programmes subventionnés de Grosses réparations et sécurisation

Ces programmes se multiplient ces dernières années. En effet, le Pays intègre depuis 2014 dans son budget des financements pour permettre à l'établissement de mener des travaux, principalement sur son parc ancien. En complément, des programmations de sécurisation sont financées conjointement par l'Etat et le Pays.

Les opérations de réhabilitation financées intégralement par le Pays

Sur les 46 lotissements du parc ancien nécessitant le plus d'intervention, au moins 18 devraient être entièrement réhabilités au cours de ces 5 prochaines années et cédés par la suite. Les opérations de grosses réparation et sécurisations seront aidées pour un montant annuel de 500 MF ce qui devrait permettre à l'établissement de travailler sur des interventions lourdes.

Il a été décidé de provisionner sur la base des dépenses de fonds propres prévus pour les cinq prochaines soit 300 MF par an. La dotation de Provision pour Grosses Réparations doit être ramenée à hauteur de 1 500 MF. Cela implique donc pour 2015, 159 584 520 F comprenant une reprise de 66 371 725 F à hauteur des dépenses pour Grosses réparations effectuées en 2015, ainsi que 93 212 795 F au titre de l'ajustement proposé.

10.3 Autres provisions

Une provision exceptionnelle relative à la mise en débet des 2 agents comptables de l'établissement en poste de 2002 à 2009 avait été passée en 2011 à hauteur de 101 516 002 F. La Cour des Comptes a rendu son avis sur la remise gracieuse en 2015. Par conséquent, une reprise de 101 516 002 F a été effectuée en 2015. Cette reprise a été neutralisée par l'annulation des titres émis en 2011 constatée par une charge exceptionnelle.

Une provision exceptionnelle relative à la constatation de bois pourri dans le stock de Tipaerui a été passée pour une estimation de 21 000 000 F. Le reconstituer de ces marchandises est en cours.

11. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts. En 2015, des rectifications ont été effectuées pour solder les comptes relatifs à la Banque de Polynésie.

L'endettement global de l'OPH a évolué suite au remboursement de 289,7 MF de capital emprunté : 8,4 MF pour la Banque de Tahiti et 281,3 MF pour L'Agence Française de Développement (AFD). De plus, le dernier tirage du contrat souscrit auprès de l'AFD a été effectué pour 766 MF en 2015. A cela s'ajoute une écriture de régularisation du capital restant dû pour un montant de 11 975 788 F.

L'endettement de l'OPH est essentiellement constitué de financements souscrits auprès de l'AFD (98% du financement actuel). Au 31 décembre 2015, le montant des emprunts s'élève à 3 122 243 075 F.

Les intérêts courus non échus ont été comptabilisés pour 15 044 153 F.

Pour rappel, l'emprunt DEXIA remboursé par le Pays fera l'objet d'une convention de remboursement en 2016.

12. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de la société que des législations fiscales et sociales en vigueur sur le Territoire. Leur échéance est inférieure à un an.

Elles s'élèvent à 4 572 307 566 F. Cette hausse de 2 188 MF s'explique par trois facteurs :

- La hausse des dettes fournisseurs (+ 292 MF).
- La baisse des dettes sociales et fiscales (- 29 MF).
- La hausse très importante des charges à payer (+ 1 921 MF) suite à la prise en compte de deux nouveaux programmes (Fare bois Iles du vent 2015 et Fare bois Archipels 2015).

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Eléments relatifs au résultat d'exploitation

Les recettes d'exploitation s'établissent à 2 942 495 800 F en 2015 (pour mémoire, 3 107 778 308 F en 2014) soit une baisse de 5,3% sur l'exercice. Cette baisse s'explique par la baisse des subventions d'exploitation.

Les charges d'exploitation s'établissent à 3 424 612 426 F en 2015 (pour mémoire, 3 612 996 230 F en 2014), soit une baisse de 5,2%. Cette baisse est à rapprocher de celle des charges liées aux travaux d'entretien et de réparations (-46%), mais parallèlement l'intégration au stock des marchandises vient compenser cette baisse. De plus, les charges externes diverses consécutives à la mise en œuvre des fare ont augmenté de 151%.

2. Résultat financier

Le résultat financier se traduit par une perte de 69 MF.

Il se compose notamment de produits financiers relatifs à l'opération de défiscalisation avec la SCI2T pour 47 MF ainsi que de charges financières pour 116 MF (relatives aux emprunts bancaires pour 81 MF et 35 MF au titre des commissions d'aval et divers frais).

3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'établit à 574 161 163 F.

Les principaux éléments au niveau des produits exceptionnels sont la quote-part des subventions virées au compte de résultat pour 624 321 282 F et les produits exceptionnels sur opération de l'exercice.

Concernant la quote-part des subventions virées au compte de résultat, la prise en compte des subventions accordées pour les terrains a permis d'augmenter ce poste de 104 MF.

Le résultat exceptionnel a été impacté par des charges exceptionnelles suite à la prise en compte des dossiers de surendettement (50 MF), la reprise suite à la remise gracieuse de la mise en débet des 2 agents comptables (101 MF) et à l'annulation des titres émis à l'encontre des agents comptables suite à mise en débet (101 MF).

V. AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif à la clôture de l'exercice.

Par effectif, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunéré directement par l'entreprise. Il est composé à la clôture des comptes de 147 personnes en CDI et 4 collaborateurs en CDD.

2. Engagements hors bilan

Enfin, au 31 décembre 2015, l'OPH a évalué son engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite à un montant de 33 271 709 F. La provision représente le montant des engagements de retraite à l'égard des salariés en proportion de leur ancienneté et attribué le jour de leur départ à la retraite. Il est tenu compte de la probabilité pour chaque salarié d'être actif et de rester dans l'entreprise jusqu'à la retraite. Il a été décidé de prendre un taux moyen d'augmentation des rémunérations annuelles de 2,5%.

3. Garantie du Pays

Les emprunts contractés par l'OPH sont garantis par le Pays.

A ce titre, l'OPH paye chaque année 1% du capital restant dû garanti soit 16,5 MF en 2015.



Office Polynésien de l'Habitat

ANNEXE 2

ETAT DES CREANCES DOUTEUSES AU 31/12/2015

CLIENTS	CREANCES	PROVISIONS				
	Créances fin 2015	Provisions 2014 nettes des reprises	Dotations de l' exercice	Reprises de l' exercice	Provisions fin de l' exercice	Taux de Provision Cumulé
Créances à plus d'un an (100%)	2 512 233 343	2 290 732 665	221 500 678		2 512 233 343	100%
Créances de plus de 6 mois à moins d'un an (50%)	167 986 221	82 665 733	1 327 378		83 993 111	50%
Créances de moins de 6 mois (25%)	215 043 331	50 214 514	21 036 848	17 490 529	53 760 833	25%
Total des créances locatives (hors AFL)	2 895 262 895	2 423 612 912	243 864 904	17 490 529	2 649 987 287	92%
Créances hors Gestion Locative	267 030 729	143 409 522	36 384	0	143 445 906	54%
TOTAL DES CREANCES DOUTEUSES	3 162 293 624	2 567 022 434	243 901 288	17 490 529	2 793 433 193	88%

NB : La créance envers le lotissement ATIMA avait été provisionné à 25%. Suite au risque de non recouvrement, il a été décidé de provisionner le reste à recouvrer au 31 juillet 2016 s'élevant à 56 568 794 F à 100 %. De ce fait, une reprise de la provision de 25 % a été effectuée.



Office Polynésien de l'Habitat

ANNEXE 3

ETAT DES PROVISIONS POUR GROSSES REPARATIONS AU 31/12/2015

Valeur Parc Immobilier	Provisions début exercice nette des	Dotations de l' exercice	Reprises de l' exercice	Provisions fin de l' exercice nette	Taux de Provision Cumulé
25 531 471 871	1 659 584 520	0	159 584 520	1 500 000 000	5,9%

Les travaux de GR portés sur fonds propres de l'établissement. Sur les 6 dernières années, cet effort est en moyenne égal à 150 MF. A ce sujet, l'établissement dote chaque année son budget fonctionnement d'une enveloppe comprise entre 200 et 250 MF. Les consommations annuelles sont très inégales sur la période mentionnée : entre 66 et 337 MF par an.

Les programmes subventionnés de Grosses réparations et sécurisation se multiplient ces dernières années. En effet, le Pays intègre depuis 2014 dans son budget des financements pour permettre à l'établissement de mener des travaux, principalement sur son parc ancien. En complément, des programmations de sécurisation sont financées conjointement par l'Etat et le Pays. Au 31.12.2015, le montant total de ces programmations déjà validées est de plus de 2 000 MF. En 2016, l'effort du Pays s'accroît avec des programmes supplémentaires de rénovation de stations d'épuration (200 MF) et de voiries (200 MF) en complément des GR déjà financées à hauteur de 200 MF et des sécurisations (150 MF). La totalité de ces financements représente une programmation supérieure à 500 MF par an pendant 5 ans.

Les opérations de réhabilitation financées intégralement par le Pays. A ce jour, 12 lotissements sont intégrés à une programmation qui va en 2017 en ajouter 6 supplémentaires. Les lotissements qui ont été jusqu'alors inscrits appartiennent au parc ancien et doivent être mis en accession à la suite de ces travaux. La somme des travaux des 12 premiers lotissements est estimée à 3 000 MF.

Il est donc proposé de maintenir jusqu'à une planification technique des interventions de l'OPH une Provision pour Grosses Réparations à hauteur de 1 500 MF. Cela implique donc pour 2015, 159 584 520 F comprenant une reprise de 66 371 725 F à hauteur des dépenses pour Grosses réparations effectuées en 2015, ainsi que 93 212 795 F au titre de l'ajustement proposé.



Office Polynésien de l'Habitat

ANNEXE 4

SITUATION DES EMPRUNTS AU 31/12/2015

BANQUE	Capital dû au 31/12/2014	Capital souscrit en 2015	Versements échus au cours de l'exercice			Durée de remboursement du capital restant dû à la clôture de l'exercice			
			Total	Capital	Intérêts	Total	A - 1 an	A + 1 an et - 5 ans	A + 5 ans
Banque de Tahiti	51 560 701	0	8 790 281	8 432 881	357 400	43 127 820	8 533 094	34 582 438	12 288
Agence Française de Dvlpt	2 582 062 142	778 400 111	362 016 873	281 334 710	80 682 163	3 079 127 543	348 295 961	1 462 793 681	1 268 037 901
Pays	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2 633 622 843	778 400 111	370 807 154	289 767 591	81 039 563	3 122 255 363	356 829 055	1 497 376 119	1 268 050 189

Les intérêts courus non échus représentent la somme de 15 044 153 F cfp.

Le remboursement du prêt Dexia qui a été réalisé par le Pays en 2014 à hauteur de 825 195 697 F cfp ne se traduit par une nouvelle convention de remboursement qu'à partir de 2016. Dans un esprit de continuité des remboursements du prêt de Dexia, une ligne Pays a été insérée en 2015, sans mouvement.

La colonne "Capital souscrit en 2015" qui présente une augmentation de 778 400 111 F est composée de deux nouveaux tirages pour un montant de 766 424 323 F ainsi que d'une écriture de régularisation du capital restant dû pour un montant de 11 975 788 F.

FINANCEMENT TTC

75 368 744	74 269 020
------------	------------

**AAHI
TERRITOIRE
2007**

14 349 124	14 349 125
------------	------------

465
FARE BOIS
2008

-14 897 849	-65 400 327
-------------	-------------

Arrêté n° 2001/CM du 30.12.08

Participations
Avance et acompte n°1
Participations
Acompte n°2
Acompte n°3
Acompte n°4
Participations
Annulation participation titre n°241/09 Fava Eugene & Hikulini Delphine
Participations complément
Participations complément
Acompte n°5
Participations
Participations réaffectées
Participations
Acompte n°6
Participations
Participations

FINANCEMENT TTC

118 FARE BOIS 2013	Convention		871 255 976	871 255 976
	Réalisation 2013	17 257 932		
	Réalisation 2013	151 736 214		
	Réalisation 2013	114 953 491		
	Encaissement 2013	35 502 103		
	Réalisation 2014	457 024 505		
	Encaissement 2014			33 269 671
	Encaissement 2014			108 280 965
	Encaissement 2014	57 615 047		
	Réalisation 2015	93 511 806		
	Réalisation 2015	12 075 400		
	Encaissement 2015			187 613 555
	Régularisation 2015			
	Régularisation Stock		99 486 484	
	Encaissement 2015			31 058 410

31 065 962

511 033 375

34 FARE ex-FDA 2013 (60FBDA)	Convention		193 733 608	193 733 608
	Réalisation 2013			
	Encaissement 2013	1 083 454		
	Réalisation 2014	61 939		
	Encaissement 2014	7 742		
	Réalisation 2015	113 564 279		
	Encaissement 2015			96 866 804
	Encaissement 2015			
	Réalisation 2015	9 314 633		

69 701 561

96 866 804

150 FARE BOIS 2014	Programme arrêté à :		1 160 000 000	1 160 000 000
	Réalisation 2014	446 632 165		
	Encaissement 2014	56 342 652		0
	Réalisation 2015	231 181 910		
	Encaissement 2015			34 721 603
	Encaissement 2015			483 493 362
	Réalisation 2015	29 656 938		
	Régularisation Stock		200 754 162	

596 940 497

641 785 035

FARE BOIS ILES DU VENT 2015	Programme arrêté à :		1 060 000 000	1 060 000 000
	Encaissement 2015			13 774 779
	Réalisation 2015	1 320 911		
	Régularisation Stock		20 340 155	
	Encaissement 2015			153 678 339

1 079 019 244

892 546 882

FARE BOIS ARCHIPEL 2015	Programme arrêté à :		1 120 000 000	1 120 000 000
	Réalisation 2015	5 813 706		
	Réalisation 2015	872 163		

1 113 314 131

1 120 000 000

Pas d'encaissements

Participations
Avance Etat (30%)

Subventions Pays arrêtées au 31.12.15 (soldes)

Participations

FINANCEMENT TTC

Dépenses non prises en compte dans le cadre
de la subvention de fonctionnement 2014

Avance demandée en 2014, versée en 2015

FINANCEMENT TTC

Pas d'encaissements

Participations
Subventions Pays arrêtées au 31.12.15

FINANCEMENT TTC

Participations

Réimputation de recettes

FINANCEMENT TTC

FINANCEMENT TTC

Charges à payer et produits à recevoir					
	Charges à Payer 2015	94 223 519			
	Charges à Payer 2015	17 049 700			

-111 273 219	0
--------------	---

Programmes non soldes					
	Régularisations	21 260 943			-1 395 098
		79866212		79866212	

	58 605 269	0	
7 079 730 970	10 035 436 597	9 714 855 796	6 305 485 308
	2 955 705 627	3 409 370 488	

FINANCEMENT TTC

Pas d'encaissements
Régularisations 2015

FINANCEMENT TTC

ETAT DE REPORT DE CREDITS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 2015 SUR L'EXERCICE 2016

N°COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P +D.M.)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTEES
203	Frais de recherche et de développement	19 100 000	1 207 776	17 892 224
205	Brevets et licences	5 422 452	0	5 422 452
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 522 452	1 207 776	23 314 676
211	Terrains	1 608 144 330	357 918 898	1 250 225 432
213	Constructions	24 635 376	3 566 901	21 068 475
215	Instal. techniques, mat. et outill. industriels	58 866 722	13 397 407	45 469 315
218	Autres immobilisations corporelles	61 131 657	14 386 616	46 745 041
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 752 778 085	389 269 822	1 363 508 263
231	Immobilisations corporelles en cours	12 682 980 252	2 902 827 829	9 780 152 423
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 682 980 252	2 902 827 829	9 780 152 423
26	Titres de participations	0	0	0
26	PARTICIPATIONS	0	0	0
274	Autres prêts	0	0	0
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000 000	0	1 000 000
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 000 000	0	1 000 000
TOTAL		14 461 280 789	3 293 305 427	11 167 975 362

L'agent comptable

Karim LAOUITI

La Directrice Générale

Vaiani GARBUTT



Office Polynésien de l'Habitat

ETAT DETAILLE DES CREDITS REPORTES AU 31/12/2015

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P.+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTES	Observations
203	Frais d'études	15 000 000	1 039 600	13 960 400	
203	Etudes divers (DONT MOTIO)	2 500 000	168 176	2 331 824	
203	Etudes RHI OUTUMAORO	1 600 000	0	1 600 000	
205	Brevets et licences	5 422 452	0	5 422 452	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 522 452	1 207 776	23 314 676	
211	Divers terrains (Transfert Pays)	60 000 000	60 298 563	-298 563	
211	OUTUMAORO Nina Peata	0	0	0	
211	TOAHOTU (Transfert Pays)	59 999 862	0	59 999 862	
211	MOTIO (Transfert Pays)	516 361 300	0	516 361 300	
211	VAIRAI	90 316 000	0	90 316 000	
211	VAITEMANU 2	200 745 490	0	200 745 490	
211	DOMAINE LABBE	57 721 678	0	57 721 678	
211	Les Hauts de Tahiti Village	240 000 000	0	240 000 000	
211	TEFATUFATU	80 000 000	60 000 000	20 000 000	
211	TEFAAO	50 000 000	44 868 000	5 132 000	
211	Grand Domaine AMOE	223 000 000	192 752 335	30 247 665	
211	Viabilisation de parcelles domaniales	30 000 000	0	30 000 000	
211	TERRAINS	1 608 144 330	357 918 898	1 250 225 432	
2135	Install. Agenc. Aménag.	24 635 376	3 566 901	21 068 475	
213	CONSTRUCTIONS	24 635 376	3 566 901	21 068 475	
2153	Installations à caractère spécifique	56 114 630	13 397 407	42 717 223	
2154	Matériel et outillage	2 752 092	0	2 752 092	
215	INSTALL. TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	58 866 722	13 397 407	45 469 315	
2181	Installations générales et agencements	13 707 708	730 623	12 977 085	
2182	Matériel roulant	13 000 000	8 160 000	4 840 000	
2183	Matériel bureau et informatique	10 081 022	5 397 722	4 683 300	
2184	Achat de mobilier pour cités de transit	17 262 927	0	17 262 927	
2184	Mobilier	4 000 000	0	4 000 000	
2188	Matériel lourd	3 080 000	98 271	2 981 729	
218	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 131 657	14 386 616	46 745 041	
21	IMMOBILISATIONS	1 752 778 085	389 269 822	1 363 508 263	

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTES	Observations
231	DIVERS (Immobilisations en cours)	40 115 419	0	40 115 419	
231	VAIRAI	226 447 290	191 205 639	35 241 651	
231	VAITEMANU 2	458 487 510	265 679 266	192 808 244	
231	Domaine LABBE	2 666 322 898	583 274 157	2 083 048 741	
231	ETUDES HOTUAREA	163 306 465	224 757	163 081 708	
231	VAITUPA Paea	1 210 978 173	30 982 644	1 179 995 529	
231	Grosses réparations 2012	0	0	0	
231	Grosses réparations 2014	500 000 000	40 913 298	459 086 702	
231	Sécurisation des lotissements	1 112 140 739	564 618 302	547 522 437	S ELECT + S TALUS
231	TOAHOTU	311 486 965	166 831 932	144 655 033	
231	TEROMA Extension	382 072 426	41 508 848	340 563 578	
231	MOTIO	477 596 552	451 258 210	26 338 342	
231	LES HAUTS DE TEROMA (TEROMA 2.3)	1 157 885 961	525 785 637	632 100 324	
231	Aménagement foncier HITIMAHANA	0	0	0	
231	Remise en état PAPAROA Transit	0	0	0	
231	Aménagement parcours Mamao	10 000 000	0	10 000 000	
231	Aménagement plateau VAIHIRIA	124 348 281	0	124 348 281	
231	OUTUAMAORO Nina Peata	0	3 402 854	-3 402 854	
231	Les Hauts de Tahiti Village	72 590 000	0	72 590 000	
231	TEFATUFATU	30 940 000	2 617 154	28 322 846	
231	TEFAAO	29 750 000	136 850	29 613 150	
231	Domaine AHNNE	27 370 000	3 845 231	23 524 769	
231	AHONU	7 922 700	12 230 170	-4 307 470	
231	ELZEA	95 200 000	742 808	94 457 192	
231	ATIMA 2	23 800 000	3 371 283	20 428 717	
231	PAHANI	7 000 000	1 392 060	5 607 940	
231	ATIHIVA	54 740 000	0	54 740 000	
231	RHI TIMIONA 2.2	65 000 000	3 730 650	61 269 350	
231	Acquisition de containers aménagés	30 000 000	5 140 000	24 860 000	
231	Sécurisation des lotissements	100 000 000	0	100 000 000	
231	Réhabilitation MANIHI	237 199 152	0	237 199 152	
231	Réhabilitation VAIHIRIA	545 361 431	0	545 361 431	
231	Réhabilitation PAPATEA	273 081 593	0	273 081 593	
231	Réhabilitation TEOTUU	178 667 352	0	178 667 352	
231	Réhabilitation TENIUPUPURE	168 469 283	0	168 469 283	
231	Réhabilitation HAMUTA	770 184 228	0	770 184 228	
231	Aire de jeu PUNA NUI	34 000 000	0	34 000 000	
231	Maison de quartier	40 000 000	0	40 000 000	
231	RHI HOTUAREA - NUUMEHA	40 000 000	0	40 000 000	
231	FARIIPITI	490 515 834	2 140 480	488 375 354	
231	Sécurisation électrique (études)	40 000 000	0	40 000 000	
231	Travaux de sécurisation	360 000 000	0	360 000 000	
231	Viabilisation de parcelles domaniales	120 000 000	0	120 000 000	
231	Etudes RHI OUTUAMAORO	0	1 795 599	-1 795 599	
				0	
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	12 682 980 252	2 902 827 829	9 780 152 423	

N° COMPTE	LIBELLES	CREDITS OUVERTS (B.P+D.M)	MONTANT DES MANDATEMENTS	CREDITS REPORTES	Observations
261	TITRES DE PARTICIPATION	0	0	0	
26	PARTICIPATIONS	0	0	0	
274	PRÊT AUX DEFISCALISANTS	0	0	0	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 000 000	0	1 000 000	
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 000 000	0	1 000 000	
	TOTAL	14 461 280 789	3 293 305 427	11 167 975 362	

La Directrice Générale

Vaiani GARBUTT



Office Polynésien de l'Habitat

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSEE					RESTE A RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSE 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSE 2015	
TERRE PAPETAREIA - TER	01/01/2008	5 571 500	0	0	0	5 571 500	5 571 500	0	0	0	5 571 500	0
		5 571 500	0	0	0	5 571 500	5 571 500	0	0	0	5 571 500	0
CHAUFFE-EAU SOLAIRES	01/01/2010	421 674 656	0	0	0	421 674 656	421 674 656	0	0	0	421 674 656	0
		421 674 656	0	0	0	421 674 656	421 674 656	0	0	0	421 674 656	0
OREMU 3 - TERRAIN	01/01/1997	38 000 000	0	0	0	38 000 000	38 000 000	0	0	0	38 000 000	0
OREMU 3 - CONSTRUCTIO	01/01/1997	64 366 570	0	0	0	64 366 570	64 366 570	0	0	0	64 366 570	0
		102 366 570	0	0	0	102 366 570	102 366 570	0	0	0	102 366 570	0
MAHITIHI - CONSTRUCTI	01/01/1996	76 582 000	0	0	0	76 582 000	76 582 000	0	0	0	76 582 000	0
		76 582 000	0	0	0	76 582 000	76 582 000	0	0	0	76 582 000	0
VAITAVATAVA 2 - CONSTR	01/01/1999	295 764 391	0	0	0	295 764 391	295 764 391	0	0	0	295 764 391	0
VAITAVATAVA 3 - CONSTR	01/01/2002	364 707 565	0	0	0	364 707 565	364 707 565	0	0	0	364 707 565	0
VAITAVATAVA 1 - CONSTR	01/01/1995	320 164 213	0	0	0	320 164 213	320 164 213	0	0	0	320 164 213	0
		980 636 169	0	0	0	980 636 169	980 636 169	0	0	0	980 636 169	0
ERIMA 3 - CONSTRUCTION	01/01/1989	250 436 676	0	0	0	250 436 676	250 436 676	0	0	0	250 436 676	0
		250 436 676	0	0	0	250 436 676	250 436 676	0	0	0	250 436 676	0
MAIRE NUI - TERRAIN	01/01/1980	8 018 000	0	0	0	8 018 000	8 018 000	0	0	0	8 018 000	0
		8 018 000	0	0	0	8 018 000	8 018 000	0	0	0	8 018 000	0
TAHINA - TERRAIN	01/01/1982	210 000	0	0	0	210 000	210 000	0	0	0	210 000	0
		210 000	0	0	0	210 000	210 000	0	0	0	210 000	0
TEROMA - TERRAIN	01/01/1982	37 302 199	0	0	0	37 302 199	37 302 199	0	0	0	37 302 199	0
TEROMA - CONSTRUCTIO	01/01/1982	46 317	0	0	0	46 317	46 317	0	0	0	46 317	0
		37 348 516	0	0	0	37 348 516	37 348 516	0	0	0	37 348 516	0
TIPAERUI - CONSTRUCTIO	01/01/1989	46 921 635	0	0	0	46 921 635	46 921 635	0	0	0	46 921 635	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE A RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CÉDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CÉDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		46 921 635	0	0	0	46 921 635	46 921 635	0	0	0	46 921 635	0
MANIHI - TERRAIN	01/01/1988	7 820 800	0	0	0	7 820 800	7 820 800	0	0	0	7 820 800	0
MANIHI - CONSTRUCTION	01/01/1988	59 570 097	0	0	0	59 570 097	59 570 097	0	0	0	59 570 097	0
MANIHI - REHAB	06/05/2015	0	7 186 924	0	0	7 186 924	0	2 156 077	0	0	2 156 077	5 030 847
		67 390 897	7 186 924	0	0	74 577 821	67 390 897	2 156 077	0	0	69 546 974	5 030 847
TIAMAO - CONSTRUCTION	01/01/1989	107 070 673	0	0	0	107 070 673	107 070 673	0	0	0	107 070 673	0
		107 070 673	0	0	0	107 070 673	107 070 673	0	0	0	107 070 673	0
FAUTAU 3 - CONSTRUCTION	01/01/1990	112 215 257	0	0	0	112 215 257	112 215 257	0	0	0	112 215 257	0
FAUTAU 3 - CONSTRUCTION	01/01/1990	172 740	0	0	0	172 740	172 740	0	0	0	172 740	0
		112 387 997	0	0	0	112 387 997	112 387 997	0	0	0	112 387 997	0
TAAPUNA 1 ET 2 - TERRAIN	01/01/1986	431 808 692	0	0	610 052	431 198 641	431 808 692	0	0	610 052	431 198 641	0
TAAPUNA 1 ET 2 - CONSTRUCTION	01/01/1986	45 225 659	0	0	1 730 496	43 495 164	45 225 659	0	0	1 730 496	43 495 164	0
		477 034 352	0	0	2 340 547	474 693 804	477 034 352	0	0	2 340 547	474 693 804	0
HAMUTA - CONSTRUCTION	01/01/1987	803 057 343	0	0	0	803 057 343	803 057 343	0	0	0	803 057 343	0
HAMUTA - REHAB	13/05/2015	0	34 264 437	0	0	34 264 437	0	10 279 331	0	0	10 279 331	23 985 106
		803 057 343	34 264 437	0	0	837 321 780	803 057 343	10 279 331	0	0	813 336 674	23 985 106
PAPEAVA - CONSTRUCTION	01/01/1990	251 759 909	0	0	0	251 759 909	251 759 909	0	0	0	251 759 909	0
		251 759 909	0	0	0	251 759 909	251 759 909	0	0	0	251 759 909	0
TEPAPA - CONSTRUCTION	01/01/1989	225 612 134	0	0	0	225 612 134	225 612 134	0	0	0	225 612 134	0
TEPAPA - REHABILITATION	01/01/2009	9 907 117	0	0	0	9 907 117	9 907 117	0	0	0	9 907 117	0
		235 519 251	0	0	0	235 519 251	235 519 251	0	0	0	235 519 251	0
TE OTUU - TERRAIN	01/01/1989	9 841 650	0	0	0	9 841 650	9 841 650	0	0	0	9 841 650	0
TE OTUU - CONSTRUCTION	01/01/1989	107 164 708	0	0	0	107 164 708	107 164 708	0	0	0	107 164 708	0
TE OTUU - REHAB	06/05/2015	0	19 283 517	0	0	19 283 517	0	5 785 055	0	0	5 785 055	13 498 462
		117 006 358	19 283 517	0	0	136 289 875	117 006 358	5 785 055	0	0	122 791 413	13 498 462
PAPATEA - REHAB	22/05/2015	0	12 551 337	0	0	12 551 337	0	3 765 401	0	0	3 765 401	8 785 936
		0	12 551 337	0	0	12 551 337	0	3 765 401	0	0	3 765 401	8 785 936
LES HAUTS DU TIRA - TERRAIN	01/01/1990	80 000 000	0	0	0	80 000 000	80 000 000	0	0	0	80 000 000	0
HAUTS DU TIRA - CONSTRUCTION	01/01/1990	734 886 873	0	0	0	734 886 873	734 886 873	0	0	0	734 886 873	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		814 886 873	0	0	0	814 886 873	814 886 873	0	0	0	814 886 873	0
TEMAURI - CONSTRUCTION	01/01/1993	932 356 927	0	0	0	932 356 927	932 356 927	0	0	0	932 356 927	0
		932 356 927	0	0	0	932 356 927	932 356 927	0	0	0	932 356 927	0
AUEHI - CONSTRUCTION	01/01/1991	168 526 791	0	0	0	168 526 791	168 526 791	0	0	0	168 526 791	0
		168 526 791	0	0	0	168 526 791	168 526 791	0	0	0	168 526 791	0
VAITERUPE - CONSTRUCTION	01/01/1991	127 911 654	0	0	18 740 451	109 171 203	127 911 654	0	0	18 740 451	109 171 203	0
		127 911 654	0	0	18 740 451	109 171 203	127 911 654	0	0	18 740 451	109 171 203	0
TIPAERUI VAL - CONSTRUCTION	01/01/1990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TITIORO 1 - CONSTRUCTION	01/01/1992	221 291 171	0	0	0	221 291 171	221 291 171	0	0	0	221 291 171	0
TITIORO 2 - CONSTRUCTION	01/01/1995	197 499 479	0	0	0	197 499 479	197 499 479	0	0	0	197 499 479	0
		418 790 650	0	0	0	418 790 650	418 790 650	0	0	0	418 790 650	0
HAMUTA VAL - REHABILITATION	01/01/2009	69 882 231	0	0	0	69 882 231	69 882 231	0	0	0	69 882 231	0
HAMUTA VAL REHAB TRAVAUX	08/06/2010	207 392 400	0	-29 269 435	0	178 122 965	178 122 965	0	0	0	178 122 965	0
		277 274 631	0	-29 269 435	0	248 005 196	248 005 196	0	0	0	248 005 196	0
TIPAERUI GRAND - CONSTRUCTION	01/01/1993	338 781 310	0	0	0	338 781 310	338 781 310	0	0	0	338 781 310	0
		338 781 310	0	0	0	338 781 310	338 781 310	0	0	0	338 781 310	0
VAIHIRIA - CONSTRUCTION	01/01/1993	376 497 217	0	0	0	376 497 217	376 497 217	0	0	0	376 497 217	0
VAIHIRIA - TERRAIN AIRE	01/01/2008	40 976 000	0	0	0	40 976 000	40 976 000	0	0	0	40 976 000	0
VAIHIRIA - AMENAGEMENT	01/01/2009	2 716 926	0	0	0	2 716 926	2 716 926	0	0	0	2 716 926	0
VAIHIRIA - AMENAGEMENT	27/12/2012	14 163 075	0	-7 081 537	0	7 081 538	7 081 538	0	0	0	7 081 538	0
Vaihiria Fare associatif	26/06/2009	3 740 000	0	-453 896	0	3 286 104	3 286 104	0	0	0	3 286 104	0
VAIHIRIA - REHAB	05/05/2015	0	545 361 415	0	0	545 361 415	0	81 804 212	0	0	81 804 212	463 557 203
		438 093 218	545 361 415	-7 535 433	0	975 919 200	430 557 785	81 804 212	0	0	512 361 997	463 557 203
TEIVIHONU - CONSTRUCTION	01/01/1993	235 188 955	0	0	0	235 188 955	235 188 955	0	0	0	235 188 955	0
		235 188 955	0	0	0	235 188 955	235 188 955	0	0	0	235 188 955	0
TETAUUAU - TERRAIN	01/01/1994	65 450 000	0	0	0	65 450 000	65 450 000	0	0	0	65 450 000	0
TETAUUAU - CONSTRUCTION	01/01/1994	111 883 974	0	0	0	111 883 974	111 883 974	0	0	0	111 883 974	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		177 333 974	0	0	0	177 333 974	177 333 974	0	0	0	177 333 974	0
TENIUPUPURE - CONSTRU	01/01/1995	138 523 189	0	0	0	138 523 189	138 523 189	0	0	0	138 523 189	0
TENIUPUPURE - REHAB	06/05/2015	0	8 012 051	0	0	8 012 051	0	2 403 615	0	0	2 403 615	5 608 436
		138 523 189	8 012 051	0	0	146 535 240	138 523 189	2 403 615	0	0	140 926 804	5 608 436
AMURIAVAI - CONSTRUCT	01/01/1995	196 945 057	0	0	0	196 945 057	196 945 057	0	0	0	196 945 057	0
AMURIAVAI - TERRAIN	01/01/1995	8 274 500	0	0	0	8 274 500	8 274 500	0	0	0	8 274 500	0
		205 219 557	0	0	0	205 219 557	205 219 557	0	0	0	205 219 557	0
RAIMANUTEA 6 FARE - CO	01/01/2000	32 896 946	0	0	0	32 896 946	32 896 946	0	0	0	32 896 946	0
		32 896 946	0	0	0	32 896 946	32 896 946	0	0	0	32 896 946	0
VAIOPU 2 - TERRAIN	01/01/1997	138 349 879	0	0	0	138 349 879	138 349 879	0	0	0	138 349 879	0
VAIOPU 2 - CONSTRUCTIO	01/01/1997	111 265 696	0	0	0	111 265 696	111 265 696	0	0	0	111 265 696	0
		249 615 575	0	0	0	249 615 575	249 615 575	0	0	0	249 615 575	0
PETEA - TERRAIN	01/01/1976	145 715 803	0	0	0	145 715 803	145 715 803	0	0	0	145 715 803	0
		145 715 803	0	0	0	145 715 803	145 715 803	0	0	0	145 715 803	0
NAHOATA - TERRAIN	01/01/1978	69 882 169	0	0	0	69 882 169	69 882 169	0	0	0	69 882 169	0
		69 882 169	0	0	0	69 882 169	69 882 169	0	0	0	69 882 169	0
CHALETS DE PATER - TER	01/01/1998	38 418 813	0	0	0	38 418 813	38 418 813	0	0	0	38 418 813	0
CHALETS DE PATER - CON	01/01/1998	282 396 092	0	0	0	282 396 092	282 396 092	0	0	0	282 396 092	0
		320 814 905	0	0	0	320 814 905	320 814 905	0	0	0	320 814 905	0
ATIMAONO 1 - TERRAIN	01/01/2000	27 000 000	0	0	0	27 000 000	27 000 000	0	0	0	27 000 000	0
ATIMAONO 2 - TERRAIN	01/01/2000	33 000 000	0	0	0	33 000 000	33 000 000	0	0	0	33 000 000	0
ATIMAONO 1 - CONSTRUC	01/01/2000	102 901 914	0	0	0	102 901 914	102 901 914	0	0	0	102 901 914	0
ATIMAONO 2 - CONSTRUC	01/01/2000	115 532 782	0	0	0	115 532 782	115 532 782	0	0	0	115 532 782	0
		278 434 696	0	0	0	278 434 696	278 434 696	0	0	0	278 434 696	0
LES BALCONS DE TEPAPA	01/01/2001	43 314 300	0	0	0	43 314 300	43 314 300	0	0	0	43 314 300	0
LES BALCONS DE TEPAPA	01/09/2000	555 150 627	0	0	0	555 150 627	555 150 627	0	0	0	555 150 627	0
		598 464 927	0	0	0	598 464 927	598 464 927	0	0	0	598 464 927	0
SOUKY - TERRAIN	01/01/1999	20 232 500	0	0	0	20 232 500	20 232 500	0	0	0	20 232 500	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		20 232 500	0	0	0	20 232 500	20 232 500	0	0	0	20 232 500	0
BONNEFIN - TERRAIN	01/01/1999	128 457 612	0	0	0	128 457 612	128 457 612	0	0	0	128 457 612	0
		128 457 612	0	0	0	128 457 612	128 457 612	0	0	0	128 457 612	0
PUNA ITI - TERRAIN	01/01/2008	267 118 161	0	0	0	267 118 161	267 118 161	0	0	0	267 118 161	0
		267 118 161	0	0	0	267 118 161	267 118 161	0	0	0	267 118 161	0
LES COTEAUX DE HAMUT	01/01/2001	65 623 380	0	0	0	65 623 380	65 623 380	0	0	0	65 623 380	0
LES COTEAUX DE HAMUT	01/01/2001	255 650 000	0	0	0	255 650 000	255 650 000	0	0	0	255 650 000	0
		321 273 380	0	0	0	321 273 380	321 273 380	0	0	0	321 273 380	0
LES HAUTS DE VALLONS	01/01/2003	751 322 322	0	0	0	751 322 322	751 322 322	0	0	0	751 322 322	0
		751 322 322	0	0	0	751 322 322	751 322 322	0	0	0	751 322 322	0
RHI LAGARDE 2 - CONSTR	01/01/2006	163 626 459	0	0	0	163 626 459	163 626 459	0	0	0	163 626 459	0
RHI LAGARDE - CONSTRU	01/01/2003	100 918 046	0	0	0	100 918 046	100 918 046	0	0	0	100 918 046	0
		264 544 505	0	0	0	264 544 505	264 544 505	0	0	0	264 544 505	0
TEROMA 2.1 - CONSTRUCT	01/01/2005	653 901 432	0	0	0	653 901 432	653 901 432	0	0	0	653 901 432	0
TEROMA 2.1 - TERRAIN	01/01/2005	2 851 725	0	0	0	2 851 725	2 851 725	0	0	0	2 851 725	0
		656 753 157	0	0	0	656 753 157	656 753 157	0	0	0	656 753 157	0
MAMAO AH FAT 1 - 22 LGT	01/01/2005	284 809 696	0	0	0	284 809 696	284 809 696	0	0	0	284 809 696	0
MAMAO AH FAT 22 S1 - TE	01/01/2005	40 928 957	0	0	0	40 928 957	40 928 957	0	0	0	40 928 957	0
MAMAO AH FAT 33 S2 - TE	01/01/2005	61 393 436	0	0	0	61 393 436	61 393 436	0	0	0	61 393 436	0
MAMAO AH FAT 2 - 33 LGT	01/01/2005	291 327 056	0	0	0	291 327 056	291 327 056	0	0	0	291 327 056	0
		678 459 145	0	0	0	678 459 145	678 459 145	0	0	0	678 459 145	0
FANATEA - TERRAIN	01/01/2008	122 679 442	0	0	0	122 679 442	122 679 442	0	0	0	122 679 442	0
		122 679 442	0	0	0	122 679 442	122 679 442	0	0	0	122 679 442	0
VAITEMANU - TAURAA - CO	01/01/2007	275 850 000	0	0	0	275 850 000	275 850 000	0	0	0	275 850 000	0
		275 850 000	0	0	0	275 850 000	275 850 000	0	0	0	275 850 000	0
ATIMAONO 3 - TERRAIN	01/01/2003	23 227 500	0	0	0	23 227 500	23 227 500	0	0	0	23 227 500	0
ATIMAONO 3 - CONSTRUCT	01/01/2003	10 962 698	0	0	0	10 962 698	10 962 698	0	0	0	10 962 698	0
		34 190 198	0	0	0	34 190 198	34 190 198	0	0	0	34 190 198	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
TIMIONA 1 - TERRAIN	01/01/2006	35 049 572	0	0	0	35 049 572	35 049 572	0	0	0	35 049 572	0
TIMIONA 1 - CONSTRUCTION	01/01/2006	101 754 462	0	0	0	101 754 462	101 754 462	0	0	0	101 754 462	0
		136 804 034	0	0	0	136 804 034	136 804 034	0	0	0	136 804 034	0
PUNA NUI 60 LOGTS - TERRAIN	01/01/2004	185 000 000	0	0	0	185 000 000	185 000 000	0	0	0	185 000 000	0
PUNA NUI - CONSTRUCTION	01/01/2002	541 400 000	0	0	0	541 400 000	541 400 000	0	0	0	541 400 000	0
		726 400 000	0	0	0	726 400 000	726 400 000	0	0	0	726 400 000	0
OUTUOFAL - TERRAIN	01/01/2008	66 592 947	0	0	0	66 592 947	66 592 947	0	0	0	66 592 947	0
		66 592 947	0	0	0	66 592 947	66 592 947	0	0	0	66 592 947	0
PAPAROA HITIAA - TERRAIN	01/01/2008	64 357 622	0	0	0	64 357 622	64 357 622	0	0	0	64 357 622	0
		64 357 622	0	0	0	64 357 622	64 357 622	0	0	0	64 357 622	0
BALCONS BELVEDERE - TERRAIN	01/01/1997	48 461 800	0	0	0	48 461 800	48 461 800	0	0	0	48 461 800	0
		48 461 800	0	0	0	48 461 800	48 461 800	0	0	0	48 461 800	0
TEROMA 2.2 - TERRAIN	01/01/2005	1 140 690	0	0	0	1 140 690	1 140 690	0	0	0	1 140 690	0
TEROMA 2.2 - CONSTRUCTION	01/01/2003	196 218 600	0	0	0	196 218 600	196 218 600	0	0	0	196 218 600	0
		197 359 290	0	0	0	197 359 290	197 359 290	0	0	0	197 359 290	0
HAUTS DU TIRA EXTENSION	01/01/2005	242 124 292	0	0	0	242 124 292	242 124 292	0	0	0	242 124 292	0
		242 124 292	0	0	0	242 124 292	242 124 292	0	0	0	242 124 292	0
MAHITIHI EXTENSION - CONSTRUCTION	01/10/2001	96 200 000	0	0	0	96 200 000	96 200 000	0	0	0	96 200 000	0
		96 200 000	0	0	0	96 200 000	96 200 000	0	0	0	96 200 000	0
MARAETEU - TERRAIN	01/01/2008	64 358 000	0	0	0	64 358 000	64 358 000	0	0	0	64 358 000	0
		64 358 000	0	0	0	64 358 000	64 358 000	0	0	0	64 358 000	0
POFATU - CONSTRUCTION	01/01/2002	201 600 000	0	-20 185 316	0	181 414 684	181 414 684	0	0	0	181 414 684	0
		201 600 000	0	-20 185 316	0	181 414 684	181 414 684	0	0	0	181 414 684	0
VAIHI - TERRAIN	01/01/2002	20 908 000	0	0	0	20 908 000	20 908 000	0	0	0	20 908 000	0
VAIHI - CONSTRUCTION	01/01/2002	328 142 000	0	0	0	328 142 000	328 142 000	0	0	0	328 142 000	0
		349 050 000	0	0	0	349 050 000	349 050 000	0	0	0	349 050 000	0
MOTIO - TERRAIN	01/01/2003	193 018 500	0	0	0	193 018 500	193 018 500	0	0	0	193 018 500	0
MOTIO - CONSTRUCTION	01/01/2007	218 385 000	0	0	0	218 385 000	218 385 000	0	0	0	218 385 000	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSEE					RESTE A RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
MOTIO	07/01/2013	2 136 775 100	0	0	0	2 136 775 100	1 221 543 008	165 813 207	0	0	1 387 356 215	749 418 885
		2 548 178 600	0	0	0	2 548 178 600	1 632 946 508	165 813 207	0	0	1 798 759 715	749 418 885
AMOE LOING 27 LGTS - CC	31/12/2008	245 648 066	0	0	0	245 648 066	245 648 066	0	0	0	245 648 066	0
		245 648 066	0	0	0	245 648 066	245 648 066	0	0	0	245 648 066	0
TEROMA 2.3 - TERRAIN	01/01/2004	2 281 380	0	0	0	2 281 380	2 281 380	0	0	0	2 281 380	0
TEROMA 2.3 - CONSTRU	01/01/2004	1 230 292	0	0	0	1 230 292	1 230 292	0	0	0	1 230 292	0
TEROMA 2.3 - CONSTRU	07/11/2013	1 105 308 621	0	0	0	1 105 308 621	331 592 586	155 884 656	0	0	487 477 242	617 831 379
		1 108 820 293	0	0	0	1 108 820 293	335 104 258	155 884 656	0	0	490 988 914	617 831 379
TEROMA 2.4 - TERRAIN	01/01/2006	3 726 205	0	0	0	3 726 205	3 726 205	0	0	0	3 726 205	0
		3 726 205	0	0	0	3 726 205	3 726 205	0	0	0	3 726 205	0
GABI - CONSTRUCTION	01/01/2004	68 030 902	0	0	0	68 030 902	68 030 902	0	0	0	68 030 902	0
		68 030 902	0	0	0	68 030 902	68 030 902	0	0	0	68 030 902	0
MAISON CHANTEAU - TER	01/01/2002	12 263 788	0	0	0	12 263 788	12 263 788	0	0	0	12 263 788	0
MAISON CHANTEAU - CON	01/01/2002	13 701 800	0	0	0	13 701 800	13 701 800	0	0	0	13 701 800	0
		25 965 588	0	0	0	25 965 588	25 965 588	0	0	0	25 965 588	0
AHONU - CONSTRUCTION	01/01/2007	6 548 507	0	0	0	6 548 507	6 548 507	0	0	0	6 548 507	0
		6 548 507	0	0	0	6 548 507	6 548 507	0	0	0	6 548 507	0
TEIRIIRI - TERRAIN	01/01/2008	40 301 185	0	0	0	40 301 185	40 301 185	0	0	0	40 301 185	0
TEIRIIRI - CONSTRUCTION	01/01/2007	362 710 663	0	0	0	362 710 663	362 710 663	0	0	0	362 710 663	0
		403 011 848	0	0	0	403 011 848	403 011 848	0	0	0	403 011 848	0
FAREHOTU - TERRAIN	01/01/2007	40 783 005	0	0	0	40 783 005	40 783 005	0	0	0	40 783 005	0
FAREHOTU - ETUDES	31/12/2009	17 181 819	0	0	0	17 181 819	6 028 145	0	0	0	6 028 145	11 153 674
		57 964 824	0	0	0	57 964 824	46 811 150	0	0	0	46 811 150	11 153 674
RHI TIMIONA 2 - CONSTRU	01/01/2006	496 388 676	0	0	0	496 388 676	496 388 676	0	0	0	496 388 676	0
		496 388 676	0	0	0	496 388 676	496 388 676	0	0	0	496 388 676	0
TAOE - CONSTRUCTION	01/01/2007	200 143 780	0	0	0	200 143 780	200 143 780	0	0	0	200 143 780	0
		200 143 780	0	0	0	200 143 780	200 143 780	0	0	0	200 143 780	0
PERETUNA - TERRAIN	01/01/2008	102 545 437	0	0	0	102 545 437	102 545 437	0	0	0	102 545 437	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSEE					RESTE A RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
PERETUNA - ETUDES	01/01/2009	6 136 364	0	-83 315	0	6 053 049	6 053 049	0	0	0	6 053 049	0
PERETUNA TRAVAUX	29/11/2011	336 321 063	0	-102 545 437	0	233 775 626	233 775 626	0	0	0	233 775 626	0
		445 002 864	0	-102 628 752	0	342 374 112	342 374 112	0	0	0	342 374 112	0
TEAA - ETUDES	01/01/2009	2 454 545	0	0	0	2 454 545	2 454 545	0	0	0	2 454 545	0
		2 454 545	0	0	0	2 454 545	2 454 545	0	0	0	2 454 545	0
VAITEA (Cite de transit) - ET	01/01/2009	6 662 540	0	0	0	6 662 540	6 662 540	0	0	0	6 662 540	0
		6 662 540	0	0	0	6 662 540	6 662 540	0	0	0	6 662 540	0
UTUFARA - ETUDES	01/01/2009	2 331 819	0	0	0	2 331 819	2 331 819	0	0	0	2 331 819	0
		2 331 819	0	0	0	2 331 819	2 331 819	0	0	0	2 331 819	0
RHI HOTUAREA - JURY	01/01/2008	10 193 472	0	0	0	10 193 472	10 193 472	0	0	0	10 193 472	0
RHI HOTUAREA - ETUDES	01/01/2009	100 493 535	0	-25 430 533	0	75 063 002	40 359 992	34 703 010	0	0	75 063 002	0
		110 687 007	0	-25 430 533	0	85 256 474	50 553 464	34 703 010	0	0	85 256 474	0
TITAAVIRI - CONSTRUCTIO	31/12/2008	310 408 174	0	0	0	310 408 174	310 408 174	0	0	0	310 408 174	0
TITAAVIRI - TERRAIN	31/12/2008	106 833 632	0	0	0	106 833 632	106 833 632	0	0	0	106 833 632	0
		417 241 806	0	0	0	417 241 806	417 241 806	0	0	0	417 241 806	0
VAITUPA - ETUDES	01/01/2010	17 419 091	0	-1 935 455	0	15 483 636	15 483 636	0	0	0	15 483 636	0
		17 419 091	0	-1 935 455	0	15 483 636	15 483 636	0	0	0	15 483 636	0
HITIMAHANA - TERRAIN	01/01/2008	355 776 000	0	0	0	355 776 000	355 776 000	0	0	0	355 776 000	0
		355 776 000	0	0	0	355 776 000	355 776 000	0	0	0	355 776 000	0
SUBVENTION ETUDES'PO	01/12/2011	15 980 375	0	0	0	15 980 375	15 980 375	0	0	0	15 980 375	0
		15 980 375	0	0	0	15 980 375	15 980 375	0	0	0	15 980 375	0
ATIHIVA - TERRAIN	01/01/2008	299 504 767	0	0	0	299 504 767	299 504 767	0	0	0	299 504 767	0
ATIHIVA - ETUDES	06/05/2015	0	54 740 000	0	0	54 740 000	0	16 422 000	0	0	16 422 000	38 318 000
		299 504 767	54 740 000	0	0	354 244 767	299 504 767	16 422 000	0	0	315 926 767	38 318 000
OUTUMAORO - NINA PEAT	01/01/2010	14 619 384	0	0	0	14 619 384	14 619 384	0	0	0	14 619 384	0
TEVIROA - NINA PEATA -	08/06/2010	22 663 636	0	-14 619 384	0	8 044 252	8 044 252	0	0	0	8 044 252	0
TEVIROA - NINA PEATA -	16/01/2013	566 476 608	0	-103 054 557	0	463 422 051	279 065 218	184 356 833	0	0	463 422 051	0
TEVIROA (Nina Peata)	01/01/2015	0	110 258 800	0	0	110 258 800	0	110 258 800	0	0	110 258 800	0

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		603 759 628	110 258 800	-117 673 941	0	596 344 487	301 728 854	294 615 633	0	0	596 344 487	0
VAITEMANU - ETUDES	14/12/2010	16 631 100	0	-1 324 056	0	15 307 044	15 307 044	0	0	0	15 307 044	0
VAITEMANU 2 - TRAVAUX	14/03/2014	624 343 940	0	0	0	624 343 940	127 079 535	87 805 382	0	0	214 884 917	409 459 023
		640 975 040	0	-1 324 056	0	639 650 984	142 386 579	87 805 382	0	0	230 191 961	409 459 023
DOMAINE LABBE - ETUDE	17/12/2010	169 115 629	0	-36 373 716	0	132 741 913	62 110 156	70 631 757	0	0	132 741 913	0
DOMAINE LABBE - Pont et	05/09/2011	85 801 030	0	-49 815 784	0	35 985 246	25 740 309	10 244 937	0	0	35 985 246	0
DOMAINE LABBE - TRAVAUX	23/12/2014	2 584 680 000	0	0	0	2 584 680 000	0	637 264 800	0	0	637 264 800	1 947 415 200
DOMAINE LABBE - TERRAIN	01/06/2015	0	56 606 563	0	0	56 606 563	0	56 606 563	0	0	56 606 563	0
		2 839 596 659	56 606 563	-86 189 500	0	2 810 013 722	87 850 465	774 748 057	0	0	862 598 522	1 947 415 200
TEAHATEA - ETUDES	01/01/2010	6 300 000	0	-423 027	0	5 876 973	5 876 973	0	0	0	5 876 973	0
		6 300 000	0	-423 027	0	5 876 973	5 876 973	0	0	0	5 876 973	0
TEHAU - ETUDES	01/01/2010	2 665 636	0	0	0	2 665 636	2 665 636	0	0	0	2 665 636	0
		2 665 636	0	0	0	2 665 636	2 665 636	0	0	0	2 665 636	0
TIMIONA 2.2 ETUDES	14/12/2010	27 864 900	0	0	0	27 864 900	11 867 848	0	0	0	11 867 848	15 997 052
		27 864 900	0	0	0	27 864 900	11 867 848	0	0	0	11 867 848	15 997 052
VAIRAI - ETUDES	14/12/2010	27 000 000	0	-3 538 014	0	23 461 986	23 461 986	0	0	0	23 461 986	0
VAIRAI - CONSTRUCTION	19/02/2014	591 374 232	0	-131 838 646	0	459 535 586	149 810 078	309 725 508	0	0	459 535 586	0
		618 374 232	0	-135 376 660	0	482 997 572	173 272 064	309 725 508	0	0	482 997 572	0
FAARIPITI - ETUDES	05/09/2011	24 651 463	0	-6 888 160	0	17 763 303	17 763 303	0	0	0	17 763 303	0
FAARIPITI - TRAVAUX	07/12/2015	0	490 515 834	0	0	490 515 834	0	81 615 240	0	0	81 615 240	408 900 594
		24 651 463	490 515 834	-6 888 160	0	508 279 137	17 763 303	81 615 240	0	0	99 378 543	408 900 594
SUBVENTION VAITUPA PA	17/11/2011	34 791 600	19 976 400	0	0	54 768 000	10 437 480	44 330 520	0	0	54 768 000	0
VAITUPA PAEA	07/12/2015	0	1 176 553 000	0	0	1 176 553 000	0	195 762 600	0	0	195 762 600	980 790 400
		34 791 600	1 196 529 400	0	0	1 231 321 000	10 437 480	240 093 120	0	0	250 530 600	980 790 400
SUBVENTION TEPAPA 3	22/03/2012	207 451 464	0	-5 047 693	0	202 403 771	202 403 771	0	0	0	202 403 771	0
		207 451 464	0	-5 047 693	0	202 403 771	202 403 771	0	0	0	202 403 771	0
TEROMA EXTENSION	30/12/2014	351 747 104	0	0	0	351 747 104	0	97 360 944	0	0	97 360 944	254 386 160
		351 747 104	0	0	0	351 747 104	0	97 360 944	0	0	97 360 944	254 386 160

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE A RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
TOAHOTU - ETUDES & CO	10/03/2014	374 287 597	0	0	0	374 287 597	109 757 522	112 539 673	0	0	222 297 195	151 990 402
		374 287 597	0	0	0	374 287 597	109 757 522	112 539 673	0	0	222 297 195	151 990 402
SUBVENTION HITIMAHANA	11/05/2012	6 828 000	0	0	0	6 828 000	2 048 400	4 779 600	0	0	6 828 000	0
		6 828 000	0	0	0	6 828 000	2 048 400	4 779 600	0	0	6 828 000	0
PAPAROA TRANSIT - REM	04/05/2012	4 924 562	0	0	0	4 924 562	4 924 562	0	0	0	4 924 562	0
		4 924 562	0	0	0	4 924 562	4 924 562	0	0	0	4 924 562	0
ETUDES PRELIMINAIRES	16/01/2013	44 080 000	0	-38 038 000	0	6 042 000	6 042 000	0	0	0	6 042 000	0
CUCS - ETUDES PRELIMIN	04/05/2012	11 020 000	0	-7 714 000	0	3 306 000	3 306 000	0	0	0	3 306 000	0
RHI OUTUMAORO - Etudes	08/01/2013	55 100 000	0	-47 918 000	0	7 182 000	7 182 000	0	0	0	7 182 000	0
		110 200 000	0	-93 670 000	0	16 530 000	16 530 000	0	0	0	16 530 000	0
ELZEA - ETUDES	06/05/2015	0	95 200 000	0	0	95 200 000	0	28 560 000	0	0	28 560 000	66 640 000
		0	95 200 000	0	0	95 200 000	0	28 560 000	0	0	28 560 000	66 640 000
PAHANI - TERRAIN	01/01/1998	86 088 880	0	0	0	86 088 880	86 088 880	0	0	0	86 088 880	0
PAHANI - CONSTRUCTION	01/01/2001	94 300 000	0	0	0	94 300 000	94 300 000	0	0	0	94 300 000	0
PAHANI - ETUDES	05/05/2015	0	4 843 300	0	0	4 843 300	0	1 452 990	0	0	1 452 990	3 390 310
		180 388 880	4 843 300	0	0	185 232 180	180 388 880	1 452 990	0	0	181 841 870	3 390 310
AHONU - TERRAIN	01/01/2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AHONU - ETUDES	11/05/2015	0	11 900 000	0	0	11 900 000	0	3 570 000	0	0	3 570 000	8 330 000
		0	11 900 000	0	0	11 900 000	0	3 570 000	0	0	3 570 000	8 330 000
AHNNE (DOMAINE) - TERR	01/01/2007	66 201 360	0	0	0	66 201 360	66 201 360	0	0	0	66 201 360	0
DOMAINE AHNNE - ETUDE	06/05/2015	0	27 370 000	0	0	27 370 000	0	8 211 000	0	0	8 211 000	19 159 000
		66 201 360	27 370 000	0	0	93 571 360	66 201 360	8 211 000	0	0	74 412 360	19 159 000
TEFATUFATU - TERRAIN	01/01/2015	0	60 000 000	0	0	60 000 000	0	60 000 000	0	0	60 000 000	0
TEFATUFATU - ETUDES	05/05/2015	0	17 850 000	0	0	17 850 000	0	5 355 000	0	0	5 355 000	12 495 000
		0	77 850 000	0	0	77 850 000	0	65 355 000	0	0	65 355 000	12 495 000
TEFAAO - TERRAIN	16/11/2015	0	45 368 000	-500 000	0	44 868 000	0	44 868 000	0	0	44 868 000	0
TEFAAO - ETUDES	05/05/2015	0	29 750 000	0	0	29 750 000	0	8 925 000	0	0	8 925 000	20 825 000
		0	75 118 000	-500 000	0	74 618 000	0	53 793 000	0	0	53 793 000	20 825 000
ATIMA 2 - ETUDES	05/05/2015	0	23 800 000	0	0	23 800 000	0	7 140 000	0	0	7 140 000	16 660 000

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		0	23 800 000	0	0	23 800 000	0	7 140 000	0	0	7 140 000	16 660 000
RHI TIMIONA 2.2 - ETUDES	04/06/2015	0	65 000 000	0	0	65 000 000	0	19 500 000	0	0	19 500 000	45 500 000
		0	65 000 000	0	0	65 000 000	0	19 500 000	0	0	19 500 000	45 500 000
NUUMEHA-ETUDES (RHI H	07/12/2015	0	40 000 000	0	0	40 000 000	0	6 655 462	0	0	6 655 462	33 344 538
		0	40 000 000	0	0	40 000 000	0	6 655 462	0	0	6 655 462	33 344 538
GRAND DOMAINE AMOE -	16/11/2015	0	195 000 000	-2 247 665	0	192 752 335	0	192 752 335	0	0	192 752 335	0
		0	195 000 000	-2 247 665	0	192 752 335	0	192 752 335	0	0	192 752 335	0
PUKA PUKA	06/09/2015	0	3 692 000	0	0	3 692 000	0	3 692 000	0	0	3 692 000	0
		0	3 692 000	0	0	3 692 000	0	3 692 000	0	0	3 692 000	0
ATIMA SOCIAL - CONSTRU	01/01/2003	35 026 855	0	0	0	35 026 855	35 026 855	0	0	0	35 026 855	0
		35 026 855	0	0	0	35 026 855	35 026 855	0	0	0	35 026 855	0
DOMAINE SUZANNE RELIC	01/01/2005	24 249 550	0	0	0	24 249 550	24 249 550	0	0	0	24 249 550	0
		24 249 550	0	0	0	24 249 550	24 249 550	0	0	0	24 249 550	0
VAITEMANU - TAURAA - TE	01/01/2007	6 465 000	0	0	0	6 465 000	6 465 000	0	0	0	6 465 000	0
		6 465 000	0	0	0	6 465 000	6 465 000	0	0	0	6 465 000	0
SUBVENTION MOBILIER P	18/04/2012	12 000 000	0	0	0	12 000 000	12 000 000	0	0	0	12 000 000	0
		12 000 000	0	0	0	12 000 000	12 000 000	0	0	0	12 000 000	0
SUBVENTION GROSSES R	05/10/2012	200 000 000	0	0	0	200 000 000	200 000 000	0	0	0	200 000 000	0
		200 000 000	0	0	0	200 000 000	200 000 000	0	0	0	200 000 000	0
GROSSES REPARATIONS	05/10/2012	200 000 000	0	0	0	200 000 000	0	100 000 000	0	0	100 000 000	100 000 000
		200 000 000	0	0	0	200 000 000	0	100 000 000	0	0	100 000 000	100 000 000
ETUDES DE DEFINITION	07/08/2015	0	2 500 000	0	0	2 500 000	0	1 039 600	0	0	1 039 600	1 460 400
		0	2 500 000	0	0	2 500 000	0	1 039 600	0	0	1 039 600	1 460 400
CONTAINERS AMENAGES	17/07/2015	0	30 000 000	0	0	30 000 000	0	9 000 000	0	0	9 000 000	21 000 000
		0	30 000 000	0	0	30 000 000	0	9 000 000	0	0	9 000 000	21 000 000
GROSSES REPARATIONS	28/09/2015	0	127 000 000	0	0	127 000 000	0	63 500 000	0	0	63 500 000	63 500 000
		0	127 000 000	0	0	127 000 000	0	63 500 000	0	0	63 500 000	63 500 000
SECURISATION ELECTRIC	20/06/2014	561 320 754	0	0	0	561 320 754	93 396 226	114 698 952	0	0	208 095 178	353 225 576

ETAT DES RESTES À RECEVOIR SUR SUBVENTIONS

au 31/12/2015

LIBELLÉ	DATE DE SIGNATURE	SUBVENTION NOTIFIÉE					SUBVENTION VERSÉE					RESTE À RECEVOIR
		MONTANT NOTIFIÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT NOTIFIÉ 2015	MONTANT VERSÉ 2014	AUGMENTATION 2015	DIMINUTION 2015	VALEUR BRUTE CEDÉE 2015	MONTANT VERSÉ 2015	
		561 320 754	0	0	0	561 320 754	93 396 226	114 698 952	0	0	208 095 178	353 225 576
SECURISATION DES TALU	10/12/2014	561 320 755	0	0	0	561 320 755	0	276 726 653	0	0	276 726 653	284 594 102
		561 320 755	0	0	0	561 320 755	0	276 726 653	0	0	276 726 653	284 594 102
		30 322 772 800	3 314 583 578	-636 325 626	21 080 998	32 979 949 754	22 406 833 354	3 437 946 713	0	21 080 998	25 823 699 069	7 156 250 685

OFFICE POLYNESIEN DE L'HABITAT

« OPH »

Rue Afererii

PIRAE - TAHITI

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT

Exercice clos le 31 décembre 2015

Le présent rapport comprend 4 pages et 40 annexes.

O.P.H.

Rapport de l'auditeur indépendant, exercice clos le 31 décembre 2015

Page 2 sur 4

Aux Administrateurs,

Rapport sur les états financiers

Nous avons effectué l'audit des états financiers ci-joints de l'Office Polynésien de l'Habitat, comprenant le bilan au 31 décembre 2015, ainsi que le compte de résultat, l'état des variations dans les capitaux propres et des notes contenant un résumé des principales méthodes comptables et d'autres notes explicatives.

Responsabilité de la direction relative aux états financiers

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états financiers conformément aux Normes Internationales d'Information Financière, ainsi que du contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes Internationales d'Audit. Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique et de planifier et de réaliser l'audit en vue d'obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures mises en œuvre, y compris l'évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, relève du jugement de l'auditeur. En procédant à cette évaluation des risques, l'auditeur prend en compte le contrôle interne de l'entité relatif à l'établissement et à la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité. Un audit consiste également à apprécier le caractère approprié des méthodes comptables retenues, le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction et la présentation d'ensemble des états financiers.

N° TAHITI : A 63963
Immeuble Artémis
Rue Te Aroa Pae No Matu
BP 49 33 Papeete
98 713 Tahiti
Std : +689 40 43 86 00
Fax : +689 40 43 34 02
info@edec-tahiti.com
www.edec-tahiti.com

O.P.H.

Rapport de l'auditeur indépendant, exercice clos le 31 décembre 2015

Page 3 sur 4

Opinion

L'OPH a fait face en 2015 à un accroissement important de son activité, qui a généré une hausse considérable des volumes à traiter sans qu'un contrôle interne adapté et suffisant ainsi qu'un suivi des opérations nécessaire n'aient pu être mis en place.

Plus particulièrement nous avons constaté :

- l'absence d'analyse des écarts importants et non expliqués lors des extractions informatiques servant de base à l'enregistrement de certaines opérations clients de la gestion locative qui ne nous permettent pas de nous assurer de la valorisation des clients et de l'existence, l'exactitude et l'exhaustivité du chiffre d'affaires,
- l'absence de suivi et d'analyse complète des programmes d'habitat dispersés qui ne nous permettent pas de nous assurer de l'existence, l'exactitude et l'exhaustivité des opérations enregistrées en comptabilité,
- la faiblesse de suivi et de contrôle efficace des stocks valorisés cette année, notamment lié à un outil informatique inadapté,
- la faiblesse de suivi et de contrôle efficace sur les opérations postérieures à la clôture mais relative à l'exercice écoulé qui devraient faire l'objet de provisions en comptabilité et ce notamment au niveau des fournisseurs et des immobilisations en cours.

Compte-tenu des situations décrites ci-dessus nous ne sommes pas en mesure de nous assurer que les états financiers donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de l'Office Polynésien de l'Habitat au 31 décembre 2015 ainsi que du résultat de ses opérations pour l'exercice clos à cette date, conformément aux règles et aux principes de l'instruction comptable M95.

O.P.H.

Rapport de l'auditeur indépendant, exercice clos le 31 décembre 2015

Page 4 sur 4

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les éléments suivants :

- La note III.9 de l'annexe relative aux modalités de comptabilisation des subventions d'investissement sur les immobilisations non amortissables,
- La note III.10.2 de l'annexe qui rappelle la méthode de détermination de la provision pour grosse réparation,
- La note III.11 de l'annexe précisant les modalités de traitement comptable relatives à l'activation de la garantie du Pays sur le prêt DEXIA,

Fait à PAPEETE, le 18 aout 2016

Pour la SARL EDEC AUDIT
Membre de Nexia International


Véronique MORIN
Commissaire aux comptes associé