

N° 118-2024

Document mis
en distribution
Le - 6 NOV. 2024

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 de l'établissement public Vanille de Tahiti et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de l'agriculture et des ressources marines,

par Monsieur le représentant Tevahiarui TERAIARUE

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5798/PR du 11 septembre 2024, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 de l'établissement public Vanille de Tahiti et affectation de son résultat.

Cet EPIC (établissement public à caractère industriel et commercial) a été créé par la délibération n° 2003-68 APF du 15 mai 2003 modifiée, et a été organisé par l'arrêté n° 1115 CM du 6 août 2003 modifié. L'établissement « Vanille de Tahiti » a vocation à intervenir par toute opération au développement de la vanille produite en Polynésie française, notamment en matière de production, de transformation, de contrôle qualité, de recherche-développement, de soutien aux acteurs de la filière, de commercialisation et de promotion.

1. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

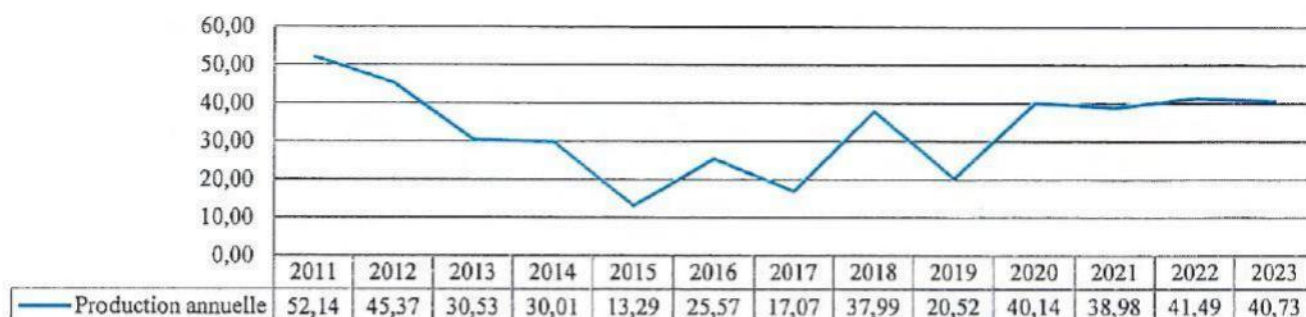
1.1 État de la production de vanille recensée par l'établissement

La production de vanille mûre en Polynésie française s'établit de la manière suivante sur les cinq dernières années :

| ÎLES | POIDS TOTAL (kg) | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| MAUPITI | | | | 68 | |
| HUAHINE | ↗ 3,8 % 4 269 | ↘ 23 % 3 284 | ↗ 18,7 % 4 042 | ↗ 4,5 % 4 222 | ↘ 11,8 % 3 722 |
| RAIATEA | ↘ 26,5 % 6 181 | ↗ 108 % 12 843 | ↗ 3,2 % 12 428 | ↘ 17,3 % 10 278 | ↘ 27,5 % 7 441 |
| TAHAA | ↘ 68 % 6 962 | ↗ 181 % 19 539 | ↘ 29,92 % 13 694 | ↗ 28,9 % 17 656 | ↗ 21,9 % 21 531 |
| TAHITI / MOOREA | ↗ 11 % 4 106 | ↗ 9 % 4 479 | ↗ 49,18 % 8 813 | ↗ 5,2 % 9 270 | ↘ 13,3 % 8 038 |
| Total | ↘ 46 % 20 518 | ↗ 95 % 40 145 | ↘ 2,91 % 38 977 | ↗ 6,5 % 41 495 | ↘ 1,8 % 40 731 |

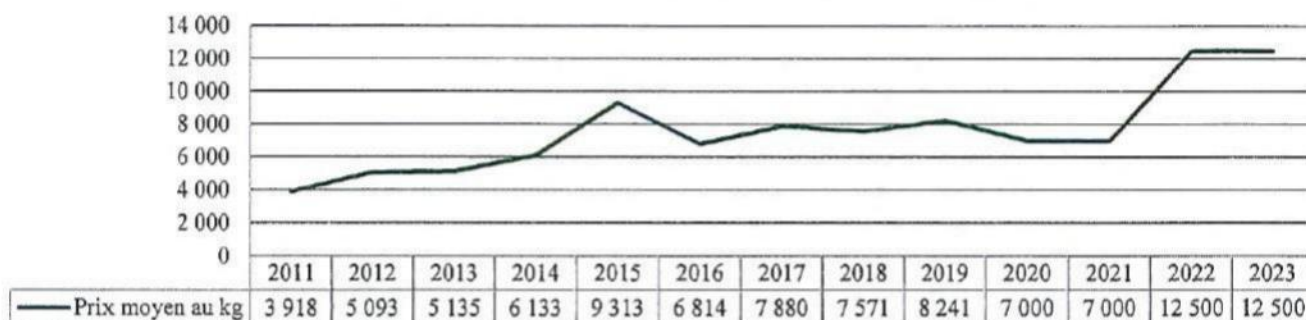
En 2023, la production de vanille mûre s'établit à 40 731 kg et diminue de 1,8 % par rapport à l'année précédente (41 495 kg). Cette baisse est principalement due au phénomène climatique *El Niño* qui a affecté les exploitations de vanille.

Le graphique suivant montre l'évolution de la production de vanille mûre en Polynésie française sur la période 2011-2023 :



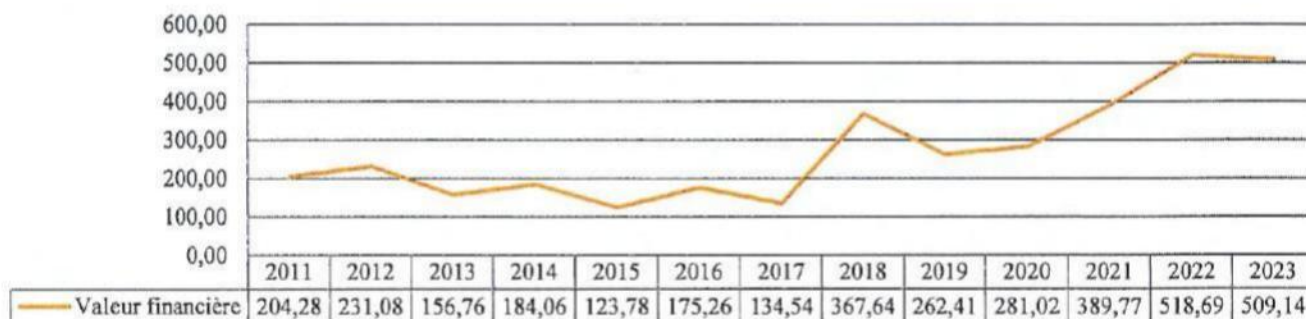
Graphique 1 : Production annuelle de vanille mûre en Polynésie française entre 2011 et 2023 (en tonnes)

Entre 2011 et 2023, le prix moyen de vente du kilogramme de vanille mûre a évolué de la manière suivante :



Graphique 2 : Prix moyen de vente du kilogramme de vanille mûre entre 2011 et 2023 (en F CFP/kg)

La valeur financière (*quantité x prix au kilogramme*) liée à la production de vanille mûre s'établit de la manière suivante entre 2011 et 2023.



Graphique 3 : Valeur financière de la production de vanille mûre entre 2011 et 2023 (en millions F CFP)

En 2023, 197 ventes de vanilles mûres ont été réalisées pendant les journées organisées par l'établissement, et 730 ventes hors de ces journées. La valeur générée par ces ventes s'élève à 509 137 500 millions F CFP avec un prix moyen du kilo de vanille mûre à 12 500 F CFP.

➤ Les aides agricoles

La commission de janvier 2023 a attribué 21 aides agricoles pour la culture de la vanille. Ces nouveaux porteurs de projet viennent augmenter le nombre d'aides attribuées depuis 2018, totalisant 440 aides réparties dans les cinq archipels de la Polynésie française.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL |
|----------------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Australes | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 | 1 | 27 |
| IDV | 13 | 51 | 43 | 38 | 27 | 5 | 177 |
| ISLV | 8 | 48 | 47 | 20 | 14 | 8 | 145 |
| Marquises | 0 | 9 | 4 | 2 | 25 | — | 40 |
| Tuamotu-Gambier | 0 | 4 | 19 | 17 | 4 | 7 | 51 |
| Polynésie française | 21 | 112 | 113 | 77 | 96 | 21 | 440 |

➤ Les formations au Brevet de préparateur de vanille (BVT)

En 2023, cinq sessions de formations et d'examens au BVT ont été dispensées aux Îles-du-Vent, aux Îles-sous-le-Vent et aux Marquises, avec 63 brevets délivrés pour 74 participants (soit 85 % de réussite).

1.2 Garantir la qualité de la vanille de Tahiti

En 2023, des analyses de pesticides dans la vanille préparée ont été effectuées sur 200 échantillons de vanille en provenance de 6 îles (Huahine, Taha'a, Raiatea, Maupiti, Moorea et Tahiti) : 185 sont conformes aux LMR (limites maximales de résidus) par rapport à la réglementation européenne (soit 91,5 %), 25 sont en dépassement de LMR (soit 8,5 %).

1.3 Activités de recherche et de contrôle sanitaire

Les activités de recherche et de contrôle sanitaire ont concerné en 2023 :

- des cultures in vitro et des recherches de marqueurs génétiques de sélection ;
- des contrôles sanitaires des 6 pépinières de Raiatea avec une augmentation des cochenilles constatées ayant mené à des tests d'utilisation de différents produits ;
- des contrôles sanitaires réalisés chez 15 producteurs à des fins d'identification de pathogènes.

S'agissant de la conservation, liée aux activités de Centre de Ressources Biologiques Vanira (CRB) du laboratoire de l'EVT qui a pour mission la conservation, la valorisation et la diffusion de la diversité des Vanilliers polynésiens, le laboratoire de l'EVT a obtenu la certification ISO 9001 pour ses activités de « *Gestion des ressources biologiques : conservation, sélection et diffusion des vanilliers polynésiens* ».

Cette certification permet notamment à l'établissement de faire connaître son engagement dans l'amélioration continue de ses activités, sa volonté d'innovation et de valorisation.

1.3 Activités promotionnelles

Diverses opérations promotionnelles ont été menées en 2023 :

- participation au concours général agricole à Paris, dont 9 candidats inscrits en catégorie Vanille *tahitensis* (2 médailles d'or obtenues) ;
- participation d'un producteur et d'un préparateur/exportateur au Trophée des arts de la table ;
- participation de 10 opérateurs de la filière vanille à l'édition 2023 du concours du meilleur préparateur de vanille ;
- organisation d'un jeu en ligne à l'occasion des 20 ans de l'établissement.

En outre, la Polynésie française accueillera le Symposium des Vanilles ultramarines du 30 septembre au 4 octobre 2024, rassemblant plusieurs régions d'outre-mer (La Réunion, Guadeloupe, Mayotte, Nouvelle-Calédonie, Martinique, Guyane, Polynésie française) constituées en Fédération Nationale des Vanilles Françaises en février 2023 à Paris. Cet événement permettra aux différents producteurs de vanille de se rencontrer et d'échanger sur leurs filières respectives. Des tables rondes seront organisées sur des thématiques telles que le marché mondial de la vanille, la qualité des vanilles, la certification et la protection ainsi que les aides mises en place pour soutenir les filières.

Par ailleurs, il est à noter que le Groupement d'intérêt économique (GIE) Vanille de Tahiti et ses îles a été créé en début d'année 2023, ayant notamment pour objectif de faciliter et contribuer au développement de l'activité économique des membres, préparateurs de vanille.

2. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

2.1 Grandes masses

À la clôture de l'exercice 2023, le compte financier se présente comme suit :

| | SECTION I FONCTIONNEMENT | SECTION II OPÉRATIONS EN CAPITAL | TOTAL |
|-----------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------|
| RECETTES | 426 891 793 | 112 652 447 | 539 544 240 |
| DÉPENSES | 398 814 381 | 66 219 123 | 465 033 504 |
| RÉSULTATS | 28 077 412 | 46 433 324 | 74 510 736 |

2.1.1 Section « opérations en capital »

Les recettes s'élèvent à 112 652 447 F CFP et se répartissent de la manière suivante :

| Chapitre (numéro et libellé) | Montant (F CFP) | Pourcentage | Variation 2022/23 |
|--|--------------------|----------------|-------------------|
| 131- Subvention équipement | 32 000 000 | 28,4 % | ↗ + 167 % |
| 164 - Emprunt | 50 000 000 | 44,4 % | ▨ |
| 280- Amortissements des immobilisations incorporelles | 175 723 | 0,2 % | ↘ - 60,3 % |
| 281- Amortissements des immobilisations corporelles (biens acquis) | 25 559 279 | 22,7 % | ↘ - 10,2 % |
| 284- Amortissements des travaux réalisés sur terrains affectés | 4 917 448 | 8,1 % | ↗ + 36,7 % |
| TOTAL | 112 652 447 | 100,0 % | ↗ + 153 % |

Les dépenses, pour un montant total de 66 219 123 F CPF, correspondent, quant à elles, à :

| Chapitre (numéro et libellé) | Montant (F CFP) | Pourcentage | Variation 2022/23 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|
| 139- Subventions d'investissement transférées au compte de résultat | 22 123 954 | 33,4 % | ↘ - 5,2 % |
| 205- Concessions droits | 1 656 037 | 2,5 % | ↗ + 4 958 % |
| 215- Installations, matériel et outillage techniques | 18 454 479 | 27,9 % | ↗ + 801,6 % |
| 218- Autres immobilisations corporelles | 23 984 653 | 36,2 % | ↗ + 154,6 % |
| TOTAL | 66 219 123 | 100,0 % | ↗ + 37,8 % |

2.1.2 Section « fonctionnement »

Les recettes représentent 426 891 793 F CFP et s'établissent comme suit :

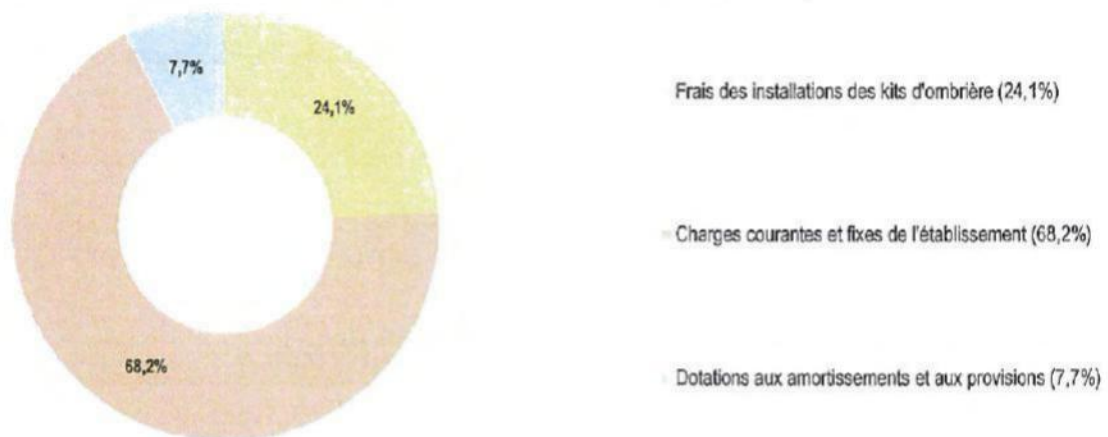
| Chapitre (numéro et libellé) | Montant (F CFP) | Pourcentage | Variation 2022/23 |
|--|--------------------|----------------|-------------------|
| 706- Prestations de services | 3 658 686 | 0,86 % | ↘ - 28,4 % |
| 707- Ventes de marchandises | 107 628 800 | 25,2 % | ↘ - 38,5 % |
| 708- Produits activités annexes | 54 435 | 0,012 % | ↗ + 540 % |
| 744- Subventions d'exploitation | 255 000 000 | 59,7 % | ↗ + 13,3 % |
| 748- Autres subventions d'exploitation | 1 988 288 | 0,47 % | ↗ + 65,7 % |
| 758- Divers autres produits | 7 246 967 | 1,7 % | ↗ + 32,0 % |
| 765- Produits financiers | 12 884 | 0,003 % | ▨ |
| 771- Produits exceptionnels | 29 177 780 | 6,8 % | ▨ |
| 777- Quote-part subventions investissement | 22 123 954 | 5,18 % | ↘ - 5,2 % |
| TOTAL | 426 891 793 | 100,0 % | ↘ - 1,9 % |

Les recettes définitives en section de fonctionnement sont constituées en grande partie par les recettes induites de la commercialisation des kits d'ombrière (170,6 millions F CFP) et par la dotation du Pays (255 millions F CFP).

Le montant des dépenses mandatées au titre de l'exercice 2023 s'élève à 398 814 381 F CFP et se répartit de la manière suivante :

| Chapitre (numéro et libellé) | Montant (F CFP) | Pourcentage | Variation 2022/23 |
|--|--------------------|----------------|-------------------|
| 60- Achats et variations des stocks | 78 113 474 | 19,6 % | ↘ - 56,3 % |
| 61- Services extérieurs | 8 842 100 | 2,2 % | ↗ + 27,3 % |
| 62- Autres services extérieurs | 67 024 715 | 16,8 % | ↘ - 39,1 % |
| 63- Impôts, taxes et versements assimilés | 778 917 | 0,2 % | ↘ - 1,3 % |
| 64- Charges de personnel | 198 895 155 | 49,9 % | ↗ + 5,3 % |
| 65- Autres charges d'activité | 1 075 947 | 0,27 % | ↘ - 77,3 % |
| 66- Charges financières | 74 626 | 0,02 % | |
| 68- Dotations aux amortissements et provisions | 30 652 447 | 7,7 % | ↘ - 5,7 % |
| 69- Impôts sur les bénéfices | 13 357 000 | 3,3 % | ↘ - 74,2 % |
| TOTAL | 398 814 381 | 100,0 % | ↘ - 30,6 % |

En 2023, la répartition des dépenses de fonctionnement est la suivante :

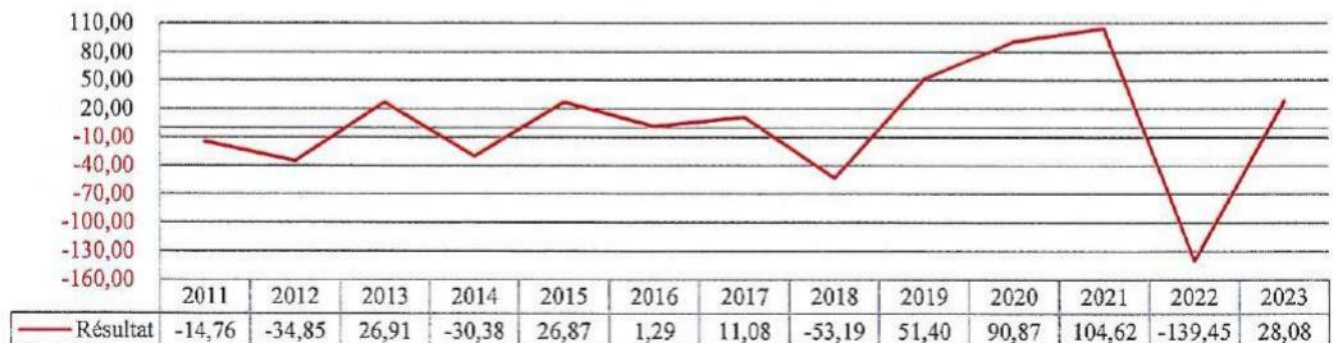


Graphique 4 : Répartition des dépenses de fonctionnement

2.2 Éléments déterminants du résultat

| CHARGES | 2023 | PRODUITS | 2023 | RESULTATS INTERMEDIAIRES | |
|--|----------------------------|--|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | | Désignation | Valeur |
| Charges d'exploitation <i>dont frais de personnel</i> | 398 739 755 198 895 155 | Produits d'exploitation <i>Dont subventions</i> | 375 577 175 256 988 288 | Résultat d'exploitation | - 23 162 580 |
| Charges financières | 74 626 | Produits financiers | 12 884 | Résultat financier | - 61 742 |
| Charges exceptionnelles | 0 | Produits exceptionnels | 51 301 734 | Résultat exceptionnel | 51 301 734 |
| Solde créditeur (bénéfices) | 28 077 412 | Solde débiteur (pertes) | 0 | | |
| TOTAL | 426 891 793 | TOTAL | 426 891 793 | TOTAL | 28 077 412 |

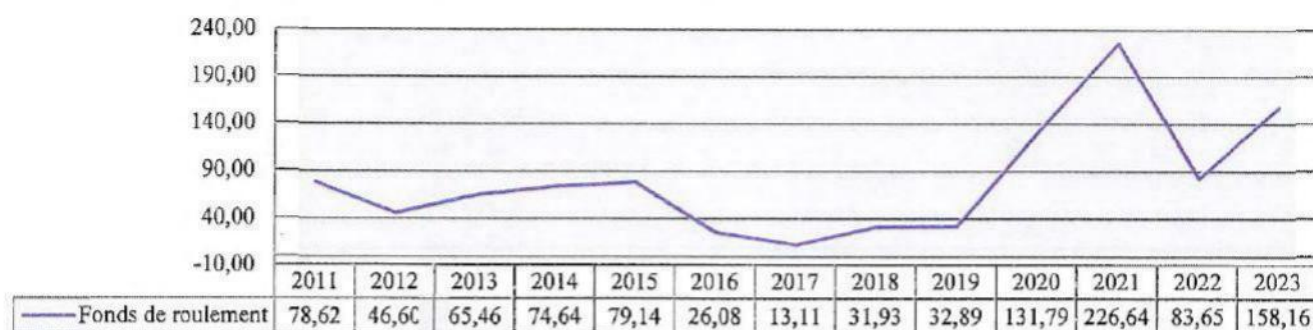
Sur la période de 2011 à 2023, les résultats ont évolué de la manière suivante :



Graphique 5 : Résultat de l'EVT entre 2011 et 2023 (en millions de F CFP)

3. FONDS DE ROULEMENT ET AFFECTATION DES RÉSULTATS

Depuis l'exercice 2011, le fonds de roulement de l'établissement a évolué comme suit :



Graphique 6 : Fonds de roulement de l'EVT entre 2011 et 2023 (en millions de F CFP)

En section de fonctionnement, le résultat de l'exécution budgétaire, excédentaire de 28 077 412 F CFP, est affecté au crédit du compte 1068 – « Autres réserves ».

En section d'investissement, le résultat est également excédentaire d'un montant de 46 433 324 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente donc un résultat positif de 74 510 736 F CFP venant augmenter le fonds de roulement, qui passe de 83 652 563 F CFP en 2022 à 158 163 299 F CFP à la clôture de l'exercice budgétaire 2023.

4. TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné par la commission de l'agriculture et des ressources marines, le 30 octobre 2024, le présent projet de délibération a suscité des échanges qui ont permis d'aborder les points développés ci-après.

Globalement, la bonne gestion financière de l'établissement sur l'année 2023 a été évoquée. De plus, l'EPIC participe aux tournées pluridisciplinaires dans les archipels éloignés, regroupant plusieurs services administratifs du Pays, tels que la DICP ou la DAG, favorisant ainsi les échanges et la transmission d'informations avec la population locale.

Sur le plan économique, il a été relevé qu'entre 2004 et 2024, le Pays a subventionné la filière à hauteur de 1,2 milliards F CFP, représentant 35 hectares et 147 000 tuteurs. Ce sont près de 8 milliards F CFP de vanilles qui ont été exportées. La production reste toutefois insuffisante et il devient primordial de fixer un prix plancher de vente pour les producteurs de vanille.

Sur le traitement de la vanille, il a été indiqué que l'utilisation de produits autres que la bouillie bordelaise n'était pas interdite, tant que les doses prescrites étaient respectées. Ainsi, avant chaque récolte, un échantillon de vanilles mûres est testé afin de s'assurer qu'elles soient bonnes à la consommation ; dans la négative, celles-ci sont retirées des lots de préparation (notamment pour l'export).

Sur le compte financier, des interrogations relatives au compte 471 – « Recettes à classer » ont été soulevées. Il a ainsi été indiqué que ce compte regroupait les recettes en attente, et notamment les titres de recettes émis à l'encontre de la DAG du fait de la quote-part relative aux aides agricoles.

En conclusion, plusieurs recommandations ont été émises par les membres de la commission, à commencer par l'obligation de restructuration de l'établissement et la nécessité d'augmenter la production de vanille de manière significative. Ainsi, l'objectif serait de faire de l'établissement un véritable outil de développement économique du Pays et de dépolitiser ses actions.

* * * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 de l'établissement public Vanille de Tahiti et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'agriculture et des ressources marines propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LE RAPPORTEUR

Tevahiarui TERAIARUE

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EVT24202379DL-5

DÉLIBÉRATION N° 2024-112/APF

DU 28 NOVEMBRE 2024

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2023 de l'établissement public Vanille
de Tahiti et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu la délibération n° 2003-68 APF du 15 mai 2003 modifiée portant création d'un établissement public dénommé « Vanille de Tahiti » ;

Vu l'arrêté n° 1115 CM du 6 août 2003 modifié portant organisation et fonctionnement de l'établissement public à caractère industriel et commercial dénommé « Vanille de Tahiti » ;

Vu l'arrêté n° 1574 CM du 11 septembre 2024 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 2033/2024/APF/SG du 19 novembre 2024 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 118-2024 du 6 novembre 2024 de la commission de l'agriculture et des ressources marines ;

Dans sa séance du 28 novembre 2024 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement Vanille de Tahiti pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de CINQ CENT TRENTE NEUF MILLIONS CINQ CENT QUARANTE QUATRE MILLE DEUX CENT QUARANTE francs (539 544 240 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement | 426 891 793 F CFP |
| Section II d'investissement | 112 652 447 F CFP |
| TOTAL | 539 544 240 F CFP |

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement Vanille de Tahiti pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de QUATRE CENT SOIXANTE CINQ MILLIONS TRENTE TROIS MILLE CINQ CENT QUATRE francs (465 033 504 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement | 398 814 381 F CFP |
| Section II d'investissement | 66 219 123 F CFP |
| TOTAL | 465 033 504 F CFP |

Article 3.- Le compte financier de l'établissement Vanille de Tahiti pour l'exercice 2023, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

| | Section I FONCTIONNEMENT | Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL | TOTAL |
|---------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------|
| RECETTES (en F CFP) | 426 891 793 | 112 652 447 | 539 544 240 |
| DÉPENSES (en F CFP) | 398 814 381 | 66 219 123 | 465 033 504 |
| RÉSULTATS | 28 077 412 | 46 433 324 | 74 510 736 |

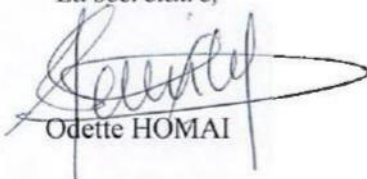
Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2023 soit un excédent de 28 077 412 F CFP est affecté au crédit du compte :

- 1068 : Autres réserves 28 077 412 F CFP.


Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2023, le fonds de roulement de l'établissement Vanille de Tahiti est de CENT CINQUANTE HUIT MILLIONS CENT SOIXANTE TROIS MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT DIX NEUF francs (158 163 299 F CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,


Odette HOMAI

Le Président,


Antony GEROS

Exemplaire EVT

ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2023**

Présenté par

Monsieur Philippe HENROT du 1er Janvier 2023 au 31 Décembre 2023

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : 824 UCG principale

DEPENSES

| Compte | Programme | Libellé | Crédits ouverts | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Crédits disponibles | % Cred. Cons. |
|----------------------|-----------|----------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| 139 | | SUB. INV. INSCR... | 24 000 000 | 22 123 954 | | 1 876 046 | 92,18 |
| | | Sous-total | 24 000 000 | 22 123 954 | | 1 876 046 | 92,18 |
| 205 | | CONCESSIONS DROITS | 2 000 000 | 1 656 037 | | 343 963 | 82,80 |
| | | Sous-total | 2 000 000 | 1 656 037 | | 343 963 | 82,80 |
| 215 | | INST. TECHN. MAT. OU | 20 000 000 | 18 454 479 | | 1 545 521 | 92,27 |
| | | Sous-total | 20 000 000 | 18 454 479 | | 1 545 521 | 92,27 |
| 218 | | AUT. IMMOB. CORPOR | 30 000 000 | 23 984 653 | | 6 015 347 | 79,95 |
| | | Sous-total | 30 000 000 | 23 984 653 | | 6 015 347 | 79,95 |
| Total investissement | | | 76 000 000 | 65 219 123 | | 9 780 877 | 87,13 |

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Jdg : 524 UCG annulée

DEPENSES

| Compte | Programme | Libellé | Crédits ouverts | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Crédits disponibles | % Crac. Cons. |
|--------|-----------|-----------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| 506 | | ACHATS APPRO. NON ST | 26 242 171 | 23 459 146 | - 615 793 | 3 396 816 | 87,05 |
| | | Sous-total | 26 242 171 | 23 459 146 | - 615 793 | 3 396 816 | 99,39 |
| 507 | | ACHATS DE MARCHANDIS | 72 345 000 | 55 768 421 | - 495 300 | 17 074 879 | 76,40 |
| | | Sous-total | 72 345 000 | 55 768 421 | - 495 300 | 17 074 879 | 77,09 |
| 513 | | LOCATIONS | 4 330 792 | 3 678 208 | - 174 255 | 828 849 | 30,81 |
| | | Sous-total | 4 330 792 | 3 678 208 | - 174 255 | 828 849 | 34,83 |
| 515 | | TRAV. ENTR. ET REPAR. | 5 276 000 | 3 473 575 | - 3 271 | 1 805 696 | 85,78 |
| | | Sous-total | 5 276 000 | 3 473 575 | - 3 271 | 1 805 696 | 55,84 |
| 516 | | PRIMES ASSURANCES | 2 071 000 | 1 887 853 | | 203 147 | 90,18 |
| | | Sous-total | 2 071 000 | 1 887 853 | | 203 147 | 90,19 |
| 518 | | DIVERS | 200 000 | | | 200 000 | |
| | | Sous-total | 200 000 | | | 200 000 | 00,00 |
| 522 | | REMUNERATIONS INTERM | 5 300 000 | 5 535 746 | - 429 718 | 193 970 | 96,34 |
| | | Sous-total | 5 300 000 | 5 535 746 | - 429 718 | 193 970 | 104,45 |
| 523 | | PUBLICITE INFCR PUBL | 1 380 000 | 1 394 031 | - 31 304 | 17 273 | 98,76 |
| | | Sous-total | 1 380 000 | 1 394 031 | - 31 304 | 17 273 | 101,02 |
| 524 | | TRANS. BIENS, COLL. | 11 185 798 | 9 581 124 | - 141 790 | 1 746 454 | 84,39 |
| | | Sous-total | 11 185 798 | 9 581 124 | - 141 790 | 1 746 454 | 35,65 |
| 525 | | DEPLACEMENTS MISS | 5 780 000 | 3 511 395 | - 153 252 | 2 421 857 | 58,10 |
| | | Sous-total | 5 780 000 | 3 511 395 | - 153 252 | 2 421 857 | 60,75 |
| 526 | | FRAIS POSTAUX ET TEL | 3 495 150 | 2 750 309 | - 104 742 | 850 584 | 75,67 |
| | | Sous-total | 3 495 150 | 2 750 309 | - 104 742 | 850 584 | 78,67 |
| 527 | | SERVICES BANCAIRES E | 355 000 | 320 195 | | 44 805 | 87,72 |
| | | Sous-total | 355 000 | 320 195 | | 44 805 | 87,72 |
| 528 | | CHARGES EXTERNES DIV | 52 283 350 | 48 862 067 | - 2 069 357 | 7 470 640 | 85,71 |

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : 824 UCG principale

DEPENSES

| Compte | Programme | Libellé | | Crédits ouverts | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Crédits disponibles | % Cred. Cons. |
|-----------------------|-----------|----------------------|------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Sous-total | 52 263 350 | 45 862 067 | - 2 068 357 | 7 470 640 | 89,87 |
| 631 | | IMPOTS, TAXES ET VER | | 781 000 | 771 332 | - 57 843 | 67 511 | 91,35 |
| | | | Sous-total | 781 000 | 771 332 | - 57 843 | 67 511 | 98,76 |
| 635 | | AUT. IMPOTS TAXES .. | | 100 000 | 65 428 | | 34 572 | 65,43 |
| | | | Sous-total | 100 000 | 65 428 | | 34 572 | 65,43 |
| 641 | | REMUNERATION PERSONN | | 167 395 000 | 156 399 260 | - 1 401 731 | 12 397 471 | 92,59 |
| | | | Sous-total | 167 395 000 | 156 399 260 | - 1 401 731 | 12 397 471 | 93,43 |
| 645 | | CHARGES SOCIALES CPS | | 49 850 000 | 45 919 670 | - 3 437 298 | 7 367 628 | 85,22 |
| | | | Sous-total | 49 850 000 | 45 919 670 | - 3 437 298 | 7 367 628 | 92,12 |
| 647 | | AUTRES CHARGES SOCIA | | 324 611 | 316 800 | | 7 811 | 97,59 |
| | | | Sous-total | 324 611 | 316 800 | | 7 811 | 97,59 |
| 648 | | AUTRES CHARGES DE PE | | 1 150 000 | 1 098 454 | | 51 546 | 95,52 |
| | | | Sous-total | 1 150 000 | 1 098 454 | | 51 546 | 95,52 |
| 658 | | DIVERS AUTR. CHARGES | | 4 000 000 | 1 075 947 | | 2 924 053 | 26,90 |
| | | | Sous-total | 4 000 000 | 1 075 947 | | 2 924 053 | 26,90 |
| 666 | | PERTES DE CHANGE | | 100 000 | 74 626 | | 25 374 | 74,63 |
| | | | Sous-total | 100 000 | 74 626 | | 25 374 | 74,63 |
| 671 | | CHARGES EXCEPT. | | 50 000 | | | 50 000 | |
| | | | Sous-total | 50 000 | | | 50 000 | 60,00 |
| 681 | | DOTATIONS AUX AMORTI | | 33 000 000 | 30 652 447 | | 2 347 553 | 92,89 |
| | | | Sous-total | 33 000 000 | 30 652 447 | | 2 347 553 | 92,89 |
| 685 | | IMPOTS SUR LES BENEF | | 17 200 000 | 13 357 000 (*) | | 3 843 000 | 77,66 |
| | | | Sous-total | 17 200 000 | 13 387 000 | | 3 843 000 | 77,66 |
| Total Fonctionnement: | | | | 484 185 872 | 407 933 033 (*) | - 9 118 652 (*) | 65 371 491 | 87,88 |
| | | | | 540 185 872 | 474 152 156 | - 9 118 652 | 75 152 388 | 87,78 |

Paisie de Polynésie Française

ETAT : A

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Jog : 524 UCG principale

DEPENSES

| Compte | Programme | Libellé | Crédits ouverts | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Crédits disponibles | % Cred. Cons. |
|--------|-----------|---------|--------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
| <hr/> | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : 824 UCG principale

RECETTES

| Compte | Programme | Libellé | Prévisions | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Différence sur prévisions | % Cred. Cons. |
|-----------------------------|-----------|----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------|------------------|
| 131 | | SUBVENTION EQUIPEMEN | 78 250 000 | 32 000 000 | | 46 250 000 | 40,89 |
| | | Sous-total | 78 250 000 | 32 000 000 | | 46 250 000 | 40,89 |
| 164 | | EMPRUNTS AUPRES ETAB | | 50 000 000 | | - 50 000 000 | |
| | | Sous-total | 0 | 50 000 000 | | - 50 000 000 | 00,00 |
| 280 | | AMORT. IMMOB. INCORP | 500 000 | 175 723 | | 324 277 | 35,14 |
| | | Sous-total | 500 000 | 175 723 | | 324 277 | 35,14 |
| 281 | | AMORT. IMMOB. CORPOR | 28 859 926 | 25 559 276 | | 3 300 652 | 88,56 |
| | | Sous-total | 28 859 926 | 25 559 276 | | 3 300 652 | 88,56 |
| 284 | | AMMORT IMMOB CORPOR | 3 640 072 | 4 917 448 | | - 1 277 376 | 135,09 |
| | | Sous-total | 3 640 072 | 4 917 448 | | - 1 277 376 | 135,09 |
| Total Investissement | | | 111 250 000 | 112 652 447 | | - 1 402 447 | 101,25 |

Région de Poitou-Charentes

ETAT : A

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

UO2 : 524 UO2 principale

RECETTES

| Compte | Programme | Libelle | Prévisions | Mandat de CR Annuel | | Différence sur Prévisions | % Créd. Cons. |
|--------|-----------|-----------------------|-------------|---------------------|------------------|---------------------------|---------------|
| | | | | 2023 | 2023 | | |
| 695 | | IMPOTS SUR LES BENEFS | 0 | 20 177 669 (A) | - 20 177 669 (A) | 0 | 00,00 |
| 703 | | PRESTATIONS SERVICES | 2 492 239 | 3 658 665 | - 1 175 417 | 146,94 | |
| | | | | 2 492 239 | 2 558 665 | - 1 176 417 | 147,32 |
| 707 | | VENTES VALEUR AJOUTEE | 106 026 845 | 137 628 200 | - 1 | 27 325 047 | 72,77 |
| | | | | 132 222 845 | 137 628 200 | - 1 | 79,71 |
| 708 | | PROD. ACTIV. ANNEXES | 0 | 54 435 | - 54 435 | 50,00 | |
| | | | | 54 435 | 54 435 | - 54 435 | 50,00 |
| 744 | | SUBV. EXPORT. TERR. | 255 000 000 | 255 000 000 | 0 | 100,00 | |
| | | | | 255 000 000 | 255 000 000 | 0 | 100,00 |
| 745 | | AUTRES SUBV. EXPORT | 0 | 1 988 288 | - 1 988 288 | 20,00 | |
| | | | | 1 988 288 | 1 988 288 | - 1 988 288 | 20,00 |
| 755 | | DIVERSES AUTRES PRODU | 5 513 981 | 7 246 667 | - 1 628 006 | 128,97 | |
| | | | | 5 513 981 | 7 246 667 | - 1 628 006 | 128,97 |
| 756 | | GAINS AU CHANGE | 0 | 12 984 | - 12 984 | 20,00 | |
| | | | | 12 984 | 12 984 | - 12 984 | 20,00 |
| 771 | | PRODUITS EXCEP. OPER | 0 | 29 177 780 | - 29 177 780 | 50,00 | |
| | | | | 29 177 780 | 29 177 780 | - 29 177 780 | 50,00 |
| 777 | | QUOTE-PART SUB INVES | 24 000 000 | 22 122 954 | 1 876 046 | 92,18 | |
| | | | | 24 000 000 | 22 122 954 | 1 876 046 | 92,18 |
| | | Total Fonctionnement | 422 126 045 | 455 038 463 (A) | - 22 177 578 (A) | - 4 755 727 | 100,00 |
| | | TOTAL | 422 126 045 | 585 721 910 | - 22 177 578 | - 6 163 164 | |

En l'absence de bilan de fin d'exercice, les comptes de l'exercice 2023 ont été arrêtés au 31/12/2023. Les écritures de l'exercice 2023 ont été arrêtées au 31/12/2023. Les écritures de l'exercice 2023 ont été arrêtées au 31/12/2023.

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B24 UCG principale

DEPENSES

| Compte | Crédits ouverts | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Crédits disponibles |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 13 | 24 000 000 | 22 123 954 | | 1 876 046 |
| 20 | 2 000 000 | 1 658 037 | | 343 963 |
| 21 | 50 000 000 | 42 439 132 | | 7 560 868 |
| Total Investissement | 76 000 000 | 66 219 123 | | 9 780 877 |
| 60 | 98 587 171 | 79 227 557 | - 1 114 093 | 20 473 697 |
| 61 | 11 677 792 | 9 019 636 | - 177 536 | 3 035 692 |
| 62 | 79 770 298 | 69 954 866 | - 2 930 151 | 12 745 583 |
| 63 | 881 000 | 836 760 | - 57 843 | 102 083 |
| 64 | 218 719 611 | 203 734 184 | - 4 839 029 | 19 824 456 |
| 65 | 4 000 000 | 1 075 947 | | 2 924 053 |
| 66 | 100 000 | 74 626 | | 25 374 |
| 67 | 50 000 | | | 50 000 |
| 68 | 33 000 000 | 30 652 447 | | 2 347 553 |
| 69 | 17 200 000 | 13 357 000 | | 3 843 000 |
| Total Fonctionnement | 464 185 872 | 407 933 033 | - 9 118 652 | 65 371 491 |
| TOTAL | 540 185 872 | 474 152 156 | - 9 118 652 | 75 152 368 |

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : 334 UCG principale

RECETTES

| Compte | Previsions | Mandats ou OR émis | Mandats ou OR annulés | Différence sur prévisions |
|----------------------|-------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|
| 13 | 79 250 000 | 32 000 000 | | 46 250 000 |
| 16 | 0 | 50 000 000 | | - 50 000 000 |
| 28 | 32 000 000 | 30 552 447 | | 2 347 553 |
| 37 | 0 | | | 0 |
| Total Investissement | 111 250 000 | 112 552 447 | | - 1 402 447 |
| 50 | 0 | | | 0 |
| 51 | 0 | | | 0 |
| 52 | 0 | | | 0 |
| 53 | 0 | | | 0 |
| 54 | 0 | | | 0 |
| 59 | 0 | 29 177 669 | - 29 177 669 | 0 |
| 70 | 137 508 115 | 111 341 921 | - 1 | 26 164 195 |
| 74 | 256 000 000 | 256 988 265 | | - 1 988 265 |
| 75 | 5 613 931 | 7 245 967 | | - 1 625 036 |
| 76 | 0 | 12 884 | | - 12 884 |
| 77 | 24 000 000 | 51 301 734 | | - 27 301 734 |
| Total Fonctionnement | 422 125 046 | 455 069 452 | - 29 177 670 | - 4 765 747 |
| TOTAL | 533 375 046 | 568 721 910 | - 29 177 670 | - 6 169 194 |

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2023

ETAT C

124 : ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

Le : 11-MARS -24 13:48:46

B24 : UCG principale

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Recettes | | | |
| Prévisions budgétaires totales | 111 250 000 | 422 125 046 | 533 375 046 |
| Titres de recettes émis | 112 652 447 | 456 069 463 | 568 721 910 |
| Réductions de titres | | 29 177 670 | 29 177 670 |
| Recettes nettes | 112 652 447 | 426 891 793 | 539 544 240 |
| Dépenses | | | |
| Autorisations budgétaires totales | 76 000 000 | 464 185 872 | 540 185 872 |
| Mandats émis | 66 219 123 | 407 933 033 | 474 152 156 |
| Annulations de mandats | | 9 118 652 | 9 118 652 |
| Dépenses nettes | 66 219 123 | 398 814 381 | 465 033 504 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| Excédent | 46 433 324 | 28 077 412 | 74 510 736 |
| Déficit | | | |

TABLEAU GÉNÉRAL DE L'EXERCICE 2023

ETAT D

124 : ETABLISSEMENT VANILLE DE TAHITI

B24 : Budget Principal

| 1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE | | | | | | |
|--|---------------|-------------|--|-------------------------|--------------------|------------------|
| Opérations de fonctionnement | | | Opérations d'investissement | | | |
| PRODUITS (classe 7) | | 426 891 793 | Recettes d'investissement | | 112 652 447 | |
| CHARGES (classe 6) | | 398 814 381 | Dépenses d'investissement | | 85 219 123 | |
| Résultat de l'exercice à reporter | Excédent | 28 077 412 | Solde des opérations d'investissement | Excédent | 45 433 324 | |
| | | | Rajout au résultat cptes non budgétaires (n/165) | | 0 | |
| | | | Accroissement du fonds de roulement | | 74 510 736 | |
| 2 - SITUATION GÉNÉRALE | | | | | | |
| | | Reserves | Situation initiale | Résultats de l'exercice | Variation de stock | Situation finale |
| Résultats de fonctionnement reportés | Excédentaires | | 82 116 785 | 28 077 412 | | 110 194 177 |
| | Déficitaires | | | | | |
| Différence entre investissements et financements | Excédentaires | | 1 535 798 | 45 433 324 | 0 | 47 969 122 |
| | Déficitaires | | | | | |
| Situation globale | | | 83 652 583 | 74 510 736 | 0 | 158 163 299 |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B24

Page 001 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | | | SOLDE | |
|-----------|------------------|-------------|------------------------|------------|----------------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | Débit | Crédit |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | |
| 10212 | | 48 251 999 | | | | | | 48 251 999 | | 48 251 999 |
| TOTAL 102 | | 48 251 999 | | | | | | 48 251 999 | | 48 251 999 |
| 1068 | | 221 569 268 | | | 139 452 503 | | 139 452 503 | 221 569 268 | | 82 116 765 |
| TOTAL 106 | | 221 569 268 | | | 139 452 503 | | 139 452 503 | 221 569 268 | | 82 116 765 |
| TOTAL 10 | | 269 821 267 | | | 139 452 503 | | 139 452 503 | 269 821 267 | | 130 368 764 |
| 129 | 139 452 503 | | | | | 139 452 503 | 139 452 503 | 139 452 503 | | |
| TOTAL 129 | 139 452 503 | | | | | 139 452 503 | 139 452 503 | 139 452 503 | | |
| TOTAL 12 | 139 452 503 | | | | | 139 452 503 | 139 452 503 | 139 452 503 | | |
| 1315 | | 323 963 913 | | 32 000 000 | | | | 355 963 913 | | 355 963 913 |
| TOTAL 131 | | 323 963 913 | | 32 000 000 | | | | 355 963 913 | | 355 963 913 |
| 13915 | 205 598 947 | | 22 123 954 | | | | 227 722 901 | | 227 722 901 | |
| TOTAL 139 | 205 598 947 | | 22 123 954 | | | | 227 722 901 | | 227 722 901 | |
| TOTAL 13 | 205 598 947 | 323 963 913 | 22 123 954 | 32 000 000 | | | 227 722 901 | 355 963 913 | 227 722 901 | 355 963 913 |
| 164 | | | | 50 000 000 | | | | 50 000 000 | | 50 000 000 |
| TOTAL 164 | | | | 50 000 000 | | | | 50 000 000 | | 50 000 000 |
| TOTAL 16 | | | | 50 000 000 | | | | 50 000 000 | | 50 000 000 |
| TOTAL 1 | 345 051 450 | 593 785 180 | 22 123 954 | 82 000 000 | 139 452 503 | 139 462 503 | 506 627 907 | 815 237 683 | 227 722 901 | 536 332 677 |
| 205 | | | 1 599 177 | | | | 1 599 177 | | 1 599 177 | |
| 2053 | 1 | | 59 860 | | | 1 | 59 861 | 1 | 59 860 | |
| 20531 | 20 012 275 | | | | 1 | | 20 012 276 | | 20 012 275 | |
| 2053 | 114 797 | | | | | | 114 797 | | 114 797 | |
| TOTAL 205 | 20 127 073 | | 1 658 037 | | 1 | 1 | 21 783 111 | 1 | 21 783 110 | |
| TOTAL 20 | 20 127 073 | | 1 658 037 | | 1 | 1 | 21 783 111 | 1 | 21 783 110 | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg 524

Page 002 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | SOLDE | | |
|-----------|------------------|------------|------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------|-------------|------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total ce l'année | | |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | |
| 21116 | 5 414 000 | | | | | | 5 414 000 | | |
| 21126 | 41 838 000 | | | | | | 41 838 000 | | |
| TOTAL 211 | 48 252 000 | | | | | | 48 252 000 | | |
| 21216 | 57 209 151 | | | | 13 206 911 | | 67 209 151 | 13 206 911 | |
| 21217 | | | | 13 206 911 | | | 13 206 911 | 13 206 911 | |
| TOTAL 212 | 57 209 151 | | | 13 206 911 | 13 206 911 | | 50 416 062 | 13 206 911 | |
| 21351 | 57 774 286 | | | | | | 57 774 286 | 57 774 286 | |
| TOTAL 213 | 57 774 286 | | | | | | 57 774 286 | 57 774 286 | |
| 2153 | 2 787 934 | | 13 058 615 | | | | 28 844 749 | 26 844 749 | |
| 2154 | 146 418 007 | | 397 654 | | | | 146 815 671 | 146 815 671 | |
| TOTAL 215 | 155 205 941 | | 13 456 269 | | | | 173 660 420 | 173 660 420 | |
| 2181 | 1 182 680 | | | | | | 1 182 680 | 1 182 680 | |
| 2132 | 7 742 561 | | 21 584 430 | | | 7 742 561 | 29 325 991 | 7 742 561 | |
| 21825 | 17 357 300 | | | | | | 17 357 300 | 17 357 300 | |
| 21927 | 78 645 640 | | | | 7 742 561 | | 33 786 401 | 83 788 401 | |
| 2193 | 10 842 928 | | 1 254 307 | | | | 12 097 235 | 12 097 235 | |
| 2194 | 7 574 614 | | 1 145 815 | | | | 8 720 730 | 8 720 730 | |
| 21956 | 17 848 400 | | | | | | 17 848 400 | 17 848 400 | |
| TOTAL 218 | 138 594 523 | | 23 954 552 | | 7 742 561 | 7 742 561 | 176 321 737 | 7 742 561 | |
| TOTAL 21 | 467 025 901 | | 42 439 432 | | 20 949 472 | 20 949 472 | 530 424 505 | 20 949 472 | |
| 280521 | | 19 519 415 | | 175 723 | | | 19 795 138 | | 19 795 139 |
| 28059 | | 114 797 | | | | | 114 797 | | 114 797 |
| TOTAL 280 | | 19 734 212 | | 175 723 | | | 19 909 935 | | 19 909 936 |
| 281351 | | 45 525 622 | | 2 560 511 | | | 48 086 433 | | 48 086 433 |
| 29153 | | 8 726 515 | | 51 413 | | | 8 787 934 | | 8 787 934 |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B24

Page 003 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | | | SOLDE | |
|-----------|------------------|-------------|------------------------|------------|----------------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | Débit | Crédit |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | |
| 28154 | | 113 985 052 | | 15 079 354 | | | | 129 064 406 | | 129 064 406 |
| 28181 | | 437 004 | | 236 536 | | | | 673 540 | | 673 540 |
| 28182 | | 62 510 297 | | 6 632 379 | | | | 69 142 676 | | 69 142 676 |
| 28183 | | 8 533 671 | | 549 615 | | | | 9 083 286 | | 9 083 286 |
| 28184 | | 5 792 309 | | 439 162 | | | | 6 231 471 | | 6 231 471 |
| TOTAL 281 | | 245 510 470 | | 25 559 276 | | | | 271 069 746 | | 271 069 746 |
| 284216 | | 21 831 424 | | 4 917 448 | | | | 26 548 872 | | 26 548 872 |
| 284826 | | 17 357 300 | | | | | | 17 357 300 | | 17 357 300 |
| 284886 | | 17 848 400 | | | | | | 17 848 400 | | 17 848 400 |
| TOTAL 284 | | 56 837 124 | | 4 917 448 | | | | 61 754 572 | | 61 754 572 |
| TOTAL 28 | | 322 081 807 | | 30 652 447 | | | | 352 734 254 | | 352 734 254 |
| TOTAL 2 | 487 162 974 | 322 081 807 | 44 095 169 | 30 652 447 | 20 949 473 | 20 949 473 | 552 207 616 | 373 683 727 | 531 258 143 | 352 734 254 |
| 371 | 88 429 349 | | | | | | 88 429 349 | | 88 429 349 | |
| TOTAL 371 | 88 429 349 | | | | | | 88 429 349 | | 88 429 349 | |
| TOTAL 37 | 88 429 349 | | | | | | 88 429 349 | | 88 429 349 | |
| TOTAL 3 | 88 429 349 | | | | | | 88 429 349 | | 88 429 349 | |
| 4011 | | 58 957 | | | 58 957 | | 58 957 | 58 957 | | |
| 4012 | | | | | 195 413 260 | 200 010 285 | 195 413 260 | 200 010 285 | | 4 597 025 |
| 4017 | | 17 895 333 | | | 12 972 591 | 7 011 249 | 12 972 591 | 24 906 582 | | 11 933 991 |
| 4041 | | | | | 44 218 787 | 44 218 787 | 44 218 787 | 44 218 787 | | |
| 408 | | 9 118 652 | | | 9 118 652 | 2 786 862 | 9 118 652 | 11 905 514 | | 2 786 862 |
| TOTAL 40 | | 27 072 942 | | | 261 782 247 | 254 027 183 | 261 782 247 | 281 100 125 | | 19 317 878 |

BALANCE AU 31/12/23

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | SOLDE | |
|----------|------------------|-----------|------------------------|-------------|----------------------------|-------------|------------------|-------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 41105 | 520 400 | | | | | | 520 400 | 520 400 |
| 41109 | 770 310 | | | | | | 770 310 | 770 310 |
| 41112 | 95 056 | | | | | | 95 056 | 95 056 |
| 41113 | 147 821 | | | | | | 147 821 | 147 821 |
| 41117 | 325 923 | | | | | | 325 923 | 325 923 |
| 41119 | 1 429 315 | | | | 124 500 | 1 429 315 | 124 500 | 1 304 815 |
| 41120 | 1 747 411 | | | | | 1 747 411 | | 1 747 411 |
| 41121 | 2 814 601 | | | | 1 210 259 | 2 814 601 | 1 210 259 | 1 704 342 |
| 41122 | 3 674 853 | | | | 3 775 885 | 3 674 853 | 3 775 885 | 98 965 |
| 41123 | | | | 198 509 092 | 197 059 729 | 198 509 092 | 197 059 729 | 2 449 363 |
| TOTAL 41 | 11 325 692 | | | 199 509 092 | 202 170 376 | 211 335 784 | 202 170 376 | 9 155 408 |
| 421 | | 1 420 323 | | | 143 200 273 | 143 200 273 | 143 200 273 | |
| 427 | | | | | 480 408 | 515 408 | 480 408 | 515 408 |
| TOTAL 42 | | 1 420 323 | | | 143 680 681 | 142 285 253 | 143 680 681 | 142 715 681 |
| 431 | | 3 594 381 | | | 65 716 737 | 65 716 737 | 65 716 737 | |
| 4375 | | 52 552 | | | 151 006 | 119 828 | 151 006 | 182 450 |
| TOTAL 43 | | 3 597 043 | | | 65 867 743 | 52 322 164 | 65 867 743 | 65 699 227 |
| 4411 | | | | | 32 000 000 | 32 000 000 | 32 000 000 | |
| 4417 | | | | | 257 158 056 | 255 775 653 | 257 158 056 | 255 775 653 |
| 44592 | | | | | 123 618 | 123 618 | 123 618 | 123 618 |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B24

Page 005 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | SOLDE | | | |
|----------|------------------|------------|------------------------|--------|----------------------------|---------------|------------------|---------------|-------------|------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | | |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 44566 | | | | | 321 851 | 321 851 | 321 851 | 321 851 | | |
| 44567 | 2 441 425 | | | | 445 469 | 1 769 375 | 2 886 894 | 1 769 375 | 1 117 519 | |
| 4457 | | | | | 1 769 375 | 1 779 480 | 1 769 375 | 1 779 480 | | 10 105 |
| TOTAL 44 | 2 441 425 | | | | 291 818 369 | 291 769 980 | 294 259 794 | 291 769 980 | 2 499 919 | 10 105 |
| 46631 | | | | | 4 274 724 | 4 274 724 | 4 274 724 | 4 274 724 | | |
| 4664 | | 5 034 855 | | | 748 642 | 903 409 | 748 642 | 5 938 264 | | 5 189 622 |
| TOTAL 46 | | 5 034 855 | | | 5 023 366 | 5 178 133 | 5 023 366 | 10 212 988 | | 5 189 622 |
| 4713 | | 1 506 496 | | | 55 338 619 | 53 904 025 | 55 338 619 | 55 410 521 | | 71 902 |
| 47151 | | 61 462 | | | 1 974 924 | 1 913 462 | 1 974 924 | 1 974 924 | | |
| 47152 | | 2 994 | | | 302 009 | 299 015 | 302 009 | 302 009 | | |
| 47153 | | | | | 2 712 644 | 2 858 659 | 2 712 644 | 2 858 659 | | 146 015 |
| 47154 | | 372 437 | | | 1 348 789 | 1 709 206 | 1 348 789 | 2 081 643 | | 732 854 |
| 4718 | | 4 806 549 | | | 153 293 883 | 173 761 299 | 153 293 883 | 178 567 848 | | 25 274 165 |
| 4721 | 84 626 | | | | | 34 626 | 84 626 | 84 626 | | |
| TOTAL 47 | 84 626 | 6 749 938 | | | 214 970 668 | 234 530 292 | 215 055 294 | 241 280 230 | | 26 224 936 |
| TOTAL 4 | 14 352 743 | 43 854 106 | | | 1 182 652 166 | 1 192 294 501 | 1 197 004 909 | 1 236 148 607 | 11 665 327 | 50 809 025 |
| 515 | 24 704 577 | | | | 514 599 152 | 430 446 091 | 539 303 739 | 430 446 091 | 108 857 648 | |
| 5451 | 20 000 | | | | | | 20 000 | | 20 000 | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Jog B24

Page 005 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | SOLDE | | | |
|-----------------|-------------------|--------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | | |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | |
| 557 | | | | | 52 776 401 | 52 776 401 | 52 776 401 | 52 776 401 | | |
| TOTAL 5 | 24 724 577 | | | | 567 375 563 | 433 222 492 | 592 100 140 | 433 222 492 | 108 877 648 | |
| 505 | | | 3 382 | | | | 3 382 | | | |
| 5051 | | | 7 207 693 | 583 125 | | | 7 207 693 | 583 125 | | |
| 5052 | | | 4 355 221 | | | | 4 355 221 | | | |
| 5054 | | | 1 104 622 | 10 182 | | | 1 104 622 | 10 182 | | |
| 5062 | | | 10 788 225 | 22 485 | | | 10 788 225 | 22 485 | | |
| 507 | | | 1 698 013 | 498 300 | | | 1 866 013 | 498 300 | | |
| 5071 | | | 33 632 671 | | | | 33 632 671 | | | |
| 5072 | | | 20 240 856 | | | | 20 240 856 | | | |
| 5073 | | | 188 881 | | | | 188 881 | | | |
| TOTAL 60 | | | 78 227 567 | 1 114 093 | | | 79 227 567 | 1 114 093 | | |
| 5135 | | | 3 578 208 | 174 255 | | | 3 578 208 | 174 255 | | |
| 5155 | | | 623 950 | | | | 623 950 | | | |
| 5156 | | | 2 548 625 | 3 271 | | | 2 549 625 | 3 271 | | |
| 5151 | | | 552 958 | | | | 552 958 | | | |
| 5153 | | | 1 284 895 | | | | 1 284 895 | | | |
| TOTAL 61 | | | 9 010 326 | 177 526 | | | 9 019 635 | 177 526 | | |
| 522 | | | 840 451 | 429 716 | | | 840 451 | 429 716 | | |
| 5224 | | | 2 044 317 | | | | 2 044 317 | | | |
| 5228 | | | 2 650 978 | | | | 2 650 978 | | | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B24

Page 007 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | SOLDE | |
|-----------------|------------------|--------|------------------------|------------------|----------------------------|--------|-------------------|------------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 6236 | | | 582 759 | 31 304 | | | 582 759 | 31 304 |
| 6238 | | | 811 272 | | | | 811 272 | |
| 6241 | | | 140 282 | 609 | | | 140 282 | 609 |
| 6243 | | | 545 758 | 6 900 | | | 545 758 | 6 900 |
| 6247 | | | 5 873 594 | 93 741 | | | 5 873 594 | 93 741 |
| 6248 | | | 3 021 490 | 40 530 | | | 3 021 490 | 40 530 |
| 6251 | | | 1 210 224 | 38 554 | | | 1 210 224 | 38 554 |
| 6256 | | | 2 289 366 | 114 698 | | | 2 289 366 | 114 698 |
| 6257 | | | 11 805 | | | | 11 805 | |
| 626 | | | 2 748 808 | 104 742 | | | 2 748 808 | 104 742 |
| 6262 | | | 1 500 | | | | 1 500 | |
| 627 | | | 310 195 | | | | 310 195 | |
| 6278 | | | 10 000 | | | | 10 000 | |
| 628 | | | 46 862 067 | 2 069 357 | | | 46 862 067 | 2 069 357 |
| TOTAL 62 | | | 69 954 866 | 2 930 151 | | | 69 954 866 | 2 930 151 |
| 631 | | | 57 843 | 57 843 | | | 57 843 | 57 843 |
| 6313 | | | 713 489 | | | | 713 489 | |
| 6351 | | | 65 428 | | | | 65 428 | |
| TOTAL 63 | | | 836 760 | 57 843 | | | 836 760 | 57 843 |
| 641 | | | 1 785 361 | 1 401 731 | | | 1 785 361 | 1 401 731 |
| 6411 | | | 154 613 899 | | | | 154 613 899 | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg E24

Page 008 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | | | SOLDE | |
|----------|------------------|--------|------------------------|------------|----------------------------|--------|------------------|------------|-------|--------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | Débit | Crédit |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | |
| 645 | | | 3 437 295 | 3 437 295 | | | 3 437 295 | 3 437 295 | | |
| 645 | | | 42 482 372 | | | | 42 482 372 | | | |
| 6475 | | | 316 800 | | | | 316 800 | | | |
| 649 | | | 1 098 454 | | | | 1 098 454 | | | |
| TOTAL 34 | | | 203 734 124 | 4 239 026 | | | 203 734 124 | 4 239 026 | | |
| 6593 | | | 1 075 947 | | | | 1 075 947 | | | |
| TOTAL 65 | | | 1 075 947 | | | | 1 075 947 | | | |
| 666 | | | 74 626 | | | | 74 626 | | | |
| TOTAL 66 | | | 74 626 | | | | 74 626 | | | |
| 6511 | | | 30 652 447 | | | | 30 652 447 | | | |
| TOTAL 68 | | | 30 652 447 | | | | 30 652 447 | | | |
| 695 | | | 42 534 559 | 29 177 669 | | | 42 534 559 | 29 177 669 | | |
| TOTAL 69 | | | 42 534 559 | 29 177 669 | | | 42 534 559 | 29 177 669 | | |
| TOTAL 6 | | | 437 110 702 | 38 296 321 | | | 437 110 702 | 38 296 321 | | |
| 706 | | | | 3 825 555 | | | | 3 825 555 | | |
| 707 | | | 1 | 9 757 523 | | | | 9 757 523 | | |
| 7071 | | | | 73 525 209 | | | | 73 525 209 | | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B24

Page 009 / 010

| COMPTE | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | | | SOLDE | |
|---------------------|------------------|--------|------------------------|-------------|----------------------------|--------|------------------|-------------|-------------------|--------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Total de l'année | | Débit | Crédit |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | |
| 7074 | | | | 24 335 068 | | | | 24 335 068 | | |
| 7085 | | | | 54 435 | | | | 54 435 | | |
| TOTAL 70 | | | 1 | 111 341 921 | | | 1 | 111 341 921 | | |
| 744 | | | | 255 000 000 | | | | 255 000 000 | | |
| 748 | | | | 1 988 288 | | | | 1 988 288 | | |
| TOTAL 74 | | | | 256 988 288 | | | | 256 988 288 | | |
| 758 | | | | 2 481 205 | | | | 2 481 205 | | |
| 7583 | | | | 4 765 762 | | | | 4 765 762 | | |
| TOTAL 75 | | | | 7 246 967 | | | | 7 246 967 | | |
| 766 | | | | 12 884 | | | | 12 884 | | |
| TOTAL 76 | | | | 12 884 | | | | 12 884 | | |
| 771 | | | | 111 | | | | 111 | | |
| 7717 | | | | 29 177 669 | | | | 29 177 669 | | |
| 777 | | | | 22 123 954 | | | | 22 123 954 | | |
| TOTAL 77 | | | | 51 301 734 | | | | 51 301 734 | | |
| TOTAL 7 | | | 1 | 426 891 794 | | | 1 | 426 891 794 | | |
| Résultat | | | | | | | | | 28 077 412 | |
| Résultat ONB | | | | | | | | | | |

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg 524

Page 010 / 010

| COMPTES | BALANCE D'ENTREE | | OPERATIONS DE L'ANNEE | | | | Total de l'année | | SOLDE | |
|---------|------------------|-------------|------------------------|-------------|----------------------------|---------------|------------------|---------------|-------------|-------------|
| | Débit | Crédit | Opérations budgétaires | | Opérations non budgétaires | | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | | | | |
| TOTAL | 959 721 093 | 959 721 093 | 533 329 826 | 577 840 562 | 1 910 429 735 | 1 835 918 868 | 3 373 480 624 | 3 373 480 624 | 967 953 359 | 967 953 368 |

| ACTIF | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|--|---------------|------------------------------|------------|---------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS PROVISIONS | NET | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <u>Immobilisations incorporelles</u> | | | | |
| 201 Frais d'établissement | | | | |
| 203 Frais de recherche et de développement | | | | |
| 205 Concessions et droits similaires | 21 783 110 | 19 909 936 | 1 873 174 | 392 860 |
| 206 Droit au bail | | | | |
| 208 Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| 237 Avances et acomptes | | | | |
| 232 Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| <u>Immobilisations corporelles</u> | | | | |
| 211 Terrains | 48 252 000 | | 48 252 000 | 48 252 000 |
| 212 Aménagements de terrains | 87 208 151 | 26 548 872 | 40 660 279 | 45 577 727 |
| 213 Constructions | 57 774 286 | 48 086 433 | 9 687 853 | 12 248 664 |
| 214 Constructions sur soi d'autrui | | | | |
| 215 Installations techniques, matériels, outillage | 173 680 420 | 137 852 340 | 35 808 080 | 32 494 374 |
| 216 Collections | | | | |
| 218 Autres immobilisations | 162 579 176 | 120 336 673 | 42 242 503 | 26 115 542 |
| 231 Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| 238 Avances et acomptes | | | | |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | | |
| 261 Participations et créances rattachées à la participation | | | | |
| 271 Titres immobilisés (droits de propriété) | | | | |
| 272 Titres immobilisés (droits de créance) | | | | |

| ACTIF | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|--|---------------|------------------------------|-------------|---------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS PROVISIONS | NET | |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | | |
| 274 Prêts | | | | |
| 275 Dépôts et cautionnements versés | | | | |
| 277 Autres créances immobilisées | | | | |
| TOTAL * | 521 252 142 | 332 734 254 | 178 523 899 | 155 001 157 |
| <u>ACTIF CIRCULANT</u> | | | | |
| <u>Stocks en cours</u> | | | | |
| 371 Marchandises (à revendre ou fabric) | 88 429 349 | | 88 429 349 | 88 429 349 |
| <u>Créances d'exploitation : clients</u> | | | | |
| 411 Clients divers | 9 185 458 | | 9 185 458 | 11 826 862 |
| 412 Douane | | | | |
| 418 Clients, produits non encore facturés | | | | |
| <u>Créances d'exploitation : autres</u> | | | | |
| 425 Déficit et débats des réassura | | | | |
| 435 Produits à recevoir CPS | | | | |
| 4411 Subventions d'investissement | | | | |
| 4417 Subventions d'exploitation | 1 352 400 | | 1 352 400 | |
| 445 TVA | 1 117 519 | | 1 117 519 | 2 441 425 |
| 452 Créances sur cession d'immobilisations | | | | |
| 453 Autres comptes débiteurs | | | | |
| 455 Comptabilités distinctes rattachées | | | | |

CADRE 6 - BILAN

11-MARS -24 13:49:11

ETAT F

Organisme : 124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

Ucg : B24

| ACTIF | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|---|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS PROVISIONS | NET | |
| <u>Créances d'exploitation : autres</u> | | | | |
| 4581 Maîtrise d'ouvrage | | | | |
| 443 Opérations part. avec étal et collectivités | | | | |
| 4684 Produits à recevoir sur RA | | | | |
| 4687 Produits à recevoir | | | | |
| <u>Créances diverses</u> | | | | |
| 50 Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 5117 Chèques impayés | | | | |
| 515 Compte au Trésor | 108 857 648 | | 108 857 648 | 24 704 577 |
| 543 Régie d'avance | | | | |
| 545 Régie de recettes | 20 000 | | 20 000 | 20 000 |
| 531 Caisse | | | | |
| TOTAL 2 | 208 872 324 | | 208 872 324 | 127 422 043 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| <u>Comptes de régularisation</u> | | | | |
| 481 Charges à répartir | | | | |
| 472 Dépenses à régulariser | | | | 84 626 |
| 486 Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL 3 | | | | 84 626 |
| TOTAL GENERAL | 740 230 467 | 352 734 254 | 387 496 213 | 292 537 636 |

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| | NET | NET |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| 102 Affectations | 48 251 999 | 48 251 999 |
| 103 Bénéfices remis en pleine propriété aux établissements | | |
| 108 Réserves | 32 116 755 | 221 568 258 |
| 110 Report à nouveau (solde créditeur) | | |
| 118 Report à nouveau (perte) | | |
| 120 Résultat de l'exercice (bénéfices) | 28 077 412 | |
| 129 Résultat de l'exercice (pertes) | | - 139 452 503 |
| 13 Subventions d'investissement | 128 241 012 | 118 364 966 |
| TOTAL 1 | 286 667 188 | 243 733 730 |
| PROVISIONS | | |
| 15 Provisions pour risques et charges | | |
| TOTAL 2 | | |
| DETTES | | |
| <u>Dettes Financières</u> | | |
| 16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements | 50 000 000 | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus | | |
| 519 Concours bancaires courants | | |
| <u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u> | | |
| 401 Fournisseurs | 16 531 018 | 17 954 290 |

124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

Ucg : B24

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| | NET | NET |
| <u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u> | | |
| 406 Fournisseurs-Factures non parvenues | 2 786 862 | 9 118 652 |
| <u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u> | | |
| 421 Personnel | | 1 429 328 |
| 427 Oppositions | 35 000 | |
| 431 CPS | | 3 504 381 |
| 4378 Contribution pour la Solidarité | 31 484 | 62 662 |
| 438 Autres charges sociales | | |
| 428 Personnel - Charges à payer | | |
| 445 TVA | 10 105 | |
| <u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u> | | |
| 404 Fournisseurs d'immobilisation | | |
| 407 Oppositions | | |
| 4191 Avances et acomptes reçus | | |
| 4582 Maîtrise d'ouvrage | | |
| 466 Créiteurs divers | 5 189 622 | 5 034 855 |
| 467 Autres comptes créditeurs | | |
| 4682 Charges à payer sur RA | | |
| 473 Recettes à transférer | | |
| TOTAL 3 | 74 584 089 | 37 104 168 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |

124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

Ueg : E24

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| | NET | NET |
| 4385 Autres charges à payer | | |
| 471 Recettes à classer | 26 224 936 | 6 749 036 |
| 487 Produits constatés d'avance | | |
| 4781 Frais de poursuites | | |
| 448 Territoire Charges à payer | | |
| 477 Gain au change | | |
| TOTAL 4 | 26 224 936 | 6 749 036 |
| TOTAL GENERAL | 387 496 213 | 292 587 836 |
| Total Classe 1 | 335 667 198 | |
| Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses | 153 183 200 | |

124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

Ucg : B24

| CHARGES (hors taxes) | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|---------------|---------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| <u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u> | 55 270 121 | 146 524 346 |
| 607,608 Achats de marchandises | 55 270 121 | 146 524 346 |
| 6037 Variation des stocks de marchandises | | |
| 609 Rabais,remises, ristournés obtenus sur achat | | |
| CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | | |
| <u>Achats stockés d'approvisionnements</u> | 31 685 453 | 39 245 444 |
| 601 Achats de matières premières | | |
| 602 Autres approvisionnements | | |
| 603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement | | |
| 61 Achats de sous-traitance | 8 842 100 | 6 943 719 |
| 604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures | 22 843 353 | 32 301 725 |
| <u>Services extérieurs</u> | 67 024 715 | 110 041 508 |
| 621 Personnel intérimaire | | |
| 62 sauf 621 Autres | 67 024 715 | 110 041 608 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | |
| <u>Impôts</u> | 778 917 | 789 524 |
| 53 Impôts | 778 917 | 789 524 |
| <u>Charges de personnel</u> | 198 895 155 | 188 928 071 |
| 641 Rémunération du personnel permanent | 154 997 529 | 145 599 487 |
| 643 Rémunération du personnel sur crédits | | |
| 644 Rémunération du personnel recruté sur convention | | |

| CHARGES (hors taxes) | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|---------------|---------------|
| <u>Charges de personnel</u> | | |
| 545 Charges sociales | 42 432 372 | 42 120 164 |
| 545,647,848 Autres | 1 415 254 | 209 400 |
| <u>Autres charges</u> | | |
| 55 Autres charges de gestion courante | 1 075 947 | 4 731 051 |
| <u>Charges financières</u> | | |
| 558 Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| 561 Charges d'intérêts | | |
| 565 Escomptes accordés | | |
| 566 Pertes au change | 74 826 | |
| 567 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement | | |
| 568 Autres charges financières | | |
| <u>Charges exceptionnelles</u> | | |
| 571 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice | | 21 450 |
| 572 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs | | 21 450 |
| 575 Valeur comptable des éléments d'actif cédés | | |
| 576 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| <u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u> | 39 552 447 | 32 493 111 |

| CHARGES (hors taxes) | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| <u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u> | | |
| 681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e) | 30 652 447 | 32 493 111 |
| 687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles) | | |
| | | |
| <u>Impôts sur les bénéfices</u> | | |
| 69 Impôts sur les bénéfices | 13 357 000 | 51 740 200 |
| | 13 357 000 | 51 740 200 |
| Sous - total | 398 814 381 | 574 514 805 |
| Solde créditeur : Bénéfice | 28 077 412 | |
| TOTAL GENERAL | 429 891 793 | 574 514 805 |

| PRODUITS (hors taxes) | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|---------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| | 107 525 799 | 174 947 610 |
| 707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice | 107 525 799 | 174 947 610 |
| <u>Production vendue</u> | 3 713 121 | 5 094 817 |
| 701 702 703 Ventes | | |
| 704 Travaux | | |
| 705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes | 3 713 121 | 5 094 817 |
| 709 Rebais, remises et ristournes accordées par l'établissement | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 111 041 920 | 150 042 427 |
| <u>Production stockée</u> | | |
| 71251 Taxe spécifique des Grands Travaux | | |
| 7133 En cours de production de biens | | |
| 7134 En cours de production de services | | |
| 7135 Produits | | |
| <u>Production immobilisée</u> | | |
| 72 Production immobilisée | | |
| <u>Subvention d'exploitation</u> | 256 938 285 | 225 200 000 |
| 74 Subvention d'exploitation | 256 938 285 | 225 200 000 |
| <u>Reprises sur amortissements et provisions</u> | | |
| 78 Reprises sur amortissements et provisions | | |
| <u>Transferts de charges</u> | | |
| 79 Transferts de charges | | |

| PRODUITS (hors taxes) | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| <u>Autres produits</u> | 7 246 967 | 5 490 158 |
| 75 Autres produits | 7 246 967 | 5 490 158 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| <u>Produits financiers</u> | 12 884 | |
| 761 De participation | | |
| 762 D'autres immobilisations financières | | |
| 763 D'autres créances | | |
| 764 Revenus de valeurs mobilières de placement | | |
| 765 Escomptes obtenus | | |
| 766 Gains de change | 12 884 | |
| 767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| 768 Autres produits financiers | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| <u>Produits exceptionnels</u> | 51 301 734 | 23 329 717 |
| 771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 29 177 780 | |
| 775 Produits de cessions d'éléments d'actifs | | |
| 776 Produits issus de la neutralisation des amortissements | | |
| 777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat | 22 123 954 | 23 329 717 |
| 778 Autres produits exceptionnels | | |
| 774 Produits exceptionnels ope. antérieures | | |
| Sous - total | 426 891 793 | 435 062 302 |
| | | 139 452 503 |
| TOTAL GENERAL | 426 891 793 | 574 514 805 |

VALEURS INACTIVES

124 ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

EXERCICE 2023

| DESIGNATION DES COMPTES | | DEBIT | | | CREDIT | | | SOLDE | |
|-------------------------|----------|------------------|----------------|-------|------------------|----------------|-------|-------|--------|
| COMPTE | INTITULE | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Débit | Crédit |

NEANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

124 ETABLISSEMENT VANILLE DE TAHITI

| COMPTES | DEBIT | CREDIT |
|---------|-------------|-------------|
| 10212 | | 48 251 999 |
| 1068 | | 82 116 765 |
| 120 | | 28 077 412 |
| 1315 | | 355 963 913 |
| 13915 | 227 722 901 | |
| 164 | | 50 000 000 |
| 205 | 1 699 177 | |
| 2053 | 56 860 | |
| 20531 | 20 012 276 | |
| 2058 | 114 797 | |
| 21116 | 6 414 000 | |
| 21126 | 41 838 000 | |
| 21216 | 54 002 240 | |
| 21217 | 13 206 911 | |
| 21351 | 57 774 286 | |
| 2153 | 28 844 749 | |
| 2154 | 146 815 671 | |
| 2181 | 1 182 680 | |
| 2182 | 21 584 430 | |
| 21826 | 17 357 300 | |
| 21827 | 83 788 401 | |
| 2183 | 12 097 235 | |
| 2184 | 8 720 730 | |
| 21886 | 17 848 400 | |
| 280531 | | 19 795 139 |
| 28058 | | 114 797 |

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

124 ETABLISSEMENT VANILLE DE TAHITI


| COMPTES | DEBIT | CREDIT |
|---------|------------|-------------|
| 281351 | | 48 088 433 |
| 28133 | | 8 787 934 |
| 28134 | | 129 064 406 |
| 28131 | | 673 540 |
| 28132 | | 69 142 676 |
| 28133 | | 9 083 286 |
| 28134 | | 5 231 471 |
| 284216 | | 25 548 872 |
| 284328 | | 17 357 300 |
| 284368 | | 17 848 400 |
| 371 | 39 425 349 | |
| 4012 | | 4 597 025 |
| 4017 | | 11 933 591 |
| 408 | | 2 786 862 |
| 411105 | 520 400 | |
| 411109 | 770 310 | |
| 411112 | 95 059 | |
| 411113 | 147 821 | |
| 411117 | 325 923 | |
| 411118 | 1 304 815 | |
| 411120 | 1 747 411 | |
| 411121 | 1 704 342 | |
| 411122 | 88 985 | |
| 411123 | 2 449 353 | |
| 427 | | 35 000 |

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

124 ETABLISSEMENT VANILLE DE TAHITI

| COMPTES | DEBIT | CREDIT |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 4378 | | 31 484 |
| 4417 | 1 382 400 | |
| 44567 | 1 117 519 | |
| 4457 | | 10 105 |
| 4664 | | 5 189 622 |
| 4713 | | 71 902 |
| 47153 | | 146 015 |
| 47154 | | 732 854 |
| 4718 | | 26 274 165 |
| 515 | 108 857 648 | |
| 5451 | 20 000 | |
| TOTAUX | 967 953 368 | 967 953 368 |

Le comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Pour l'Administrateur général
des Finances Publiques
La responsabilité de l'Administration Pilotage
du Réseau et l'Accompagnement

Inspecteur Divisionnaire
des Finances Publiques
Année 2023-2024

A Papeete, le

15 AVR 2024



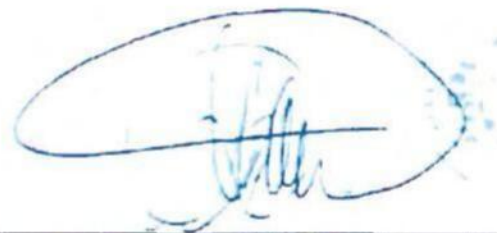
Le Payeur
de la Polynésie Française


Philippe HENROT

L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.

A Papeete, le

09 MARS 2024



Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le

09 MARS 2024

Le président du conseil d'Administration,


ETABLISSEMENT PUBLIC VANILLE DE TAHITI

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2023 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2023

Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.

A Papeete,

Le 03/01/2024

L'ordonnateur

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : EVT21201813DL-5

124
PGE

DÉLIBÉRATION N° 2024-6/APF

DU 18 JANVIER 2024

portant approbation du compte financier de l'exercice 2022 de l'établissement public « Vanille de Tahiti » et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE DE L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu la délibération n° 2003-68 APF du 15 mai 2003 modifiée portant création d'un établissement public dénommé « Vanille de Tahiti » ;

Vu l'arrêté n° 1115 CM du 6 août 2003 modifié portant organisation et fonctionnement de l'établissement public à caractère industriel et commercial dénommé « Vanille de Tahiti » ;

Vu l'arrêté n° 1355 CM du 10 août 2023 soumettant un projet de délibération à l'Assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 21/2024/APF/SG du 11 janvier 2024 portant convocation en séance des représentants à l'Assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 67-2023 du 21 août 2023 de la commission de l'agriculture, de l'alimentaire, de l'élevage et du développement des archipels ;

Dans sa séance du 18 janvier 2024

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement « Vanille de Tahiti » pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de QUATRE CENT SOIXANTE-DIX-NEUF MILLIONS CINQ CENT CINQUANTE-CINQ MILLE QUATRE CENT TREIZE francs (479 555 413 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement | 435 062 032 F CFP |
| Section II d'investissement | 44 493 111 F CFP |
| TOTAL | 479 555 413 F CFP |

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement « Vanille de Tahiti » pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de SIX CENT VINGT-DEUX MILLIONS CINQ CENT CINQUANTE-DEUX MILLE HUIT CENT UN francs (622 552 801 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement | 574 514 805 F CFP |
| Section II d'investissement | 48 037 996 F CFP |
| TOTAL | 622 552 801 F CFP |

Article 3.- Le compte financier de l'établissement « Vanille de Tahiti » pour l'exercice 2022, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

| | Section I FONCTIONNEMENT | Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL | TOTAL |
|---------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------|
| RECETTES (en F CFP) | 435 062 032 | 44 493 111 | 479 555 413 |
| DÉPENSES (en F CFP) | 574 514 805 | 48 037 996 | 622 552 801 |
| RÉSULTATS | - 139 452 503 | - 3 544 885 | - 142 997 388 |

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022 soit un déficit de 139 452 503 F CFP est affecté au débit du compte :

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| - 1068 : Autres réserves | - 139 452 503 F CFP. |
|--------------------------------|----------------------|

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2022, le fonds de roulement de l'établissement « Vanille de Tahiti » est de QUATRE-VINGT-TROIS MILLIONS SIX CENT CINQUANTE-DEUX MILLE CINQ CENT SOIXANTE-TROIS francs (83 652 563 F CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La Secrétaire,


Jeanne VAIANUI

Le Vice-Président,


Edwin SHIRO-ABE PEU