

**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
Commission de l'équipement,  
de l'urbanisme, de l'énergie et des  
transports terrestres et maritimes  
-----

Papeete, le 23 JAN. 2014

N° 9 - 2014

**RAPPORT**

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2012 de l'Établissement public d'aménagement et de construction et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de l'équipement, de l'urbanisme, de l'énergie et des transports terrestres et maritimes,

par Madame et Monsieur les représentants Lana TETUANUI et Henri FLOHR

Document mis  
en distribution

Le 23 JAN. 2014

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 4405/PR du 1<sup>er</sup> août 2013, 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 2012 de l'Établissement public d'aménagement et de construction et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement dans sa séance du 9 juillet 2013.

**1. RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS**

**1.1 – Missions**

L'Établissement public d'aménagement et de construction (EAC) - *devenu par arrêté n° 1029 CM du 25 juillet 2013 l'établissement « Tahiti Nui aménagement et développement »* - est un établissement à caractère industriel et commercial en charge de réaliser ou de contribuer à la réalisation des ouvrages, bâtiments et aménagements de toute nature destinés à un usage public ou d'utilité publique sur le territoire de la Polynésie française, et notamment :

- de réaliser des ouvrages, bâtiments, aménagements et équipements de toute nature sur des terrains bâtis ou non bâtis situés en zones d'aménagement concerté au sens des dispositions du code de l'aménagement ;
- d'acquérir des biens immeubles directement nécessaires à la réalisation des opérations entrant dans ses missions ;
- d'exploiter et de gérer les ouvrages, bâtiments, aménagements et équipements réalisés par l'établissement ;
- de contracter toute obligation, intégrant notamment des éléments de défiscalisation, permettant la réalisation de son objet social ;
- de prendre toute participation dans le capital de sociétés en vue de la réalisation de son objet social.

Les prestations susceptibles d'être effectuées par l'établissement comportent la réalisation d'études de toute nature, la programmation de projets, l'assistance à maître d'ouvrage, la conduite d'opération, la négociation d'acquisitions foncières ou immobilières, la maîtrise d'ouvrage déléguée et, d'une manière générale, toute action de conseil et d'ingénierie.

## **1.2 – Moyens humains**

L'effectif en place à l'EAC au 1<sup>er</sup> janvier 2012 était au nombre de 20 personnes en contrat à durée indéterminée.

En cours d'année, sur les 9 agents ayant quitté l'établissement, 3 agents sont partis dans le cadre de départs volontaires institués en 2011, 3 agents en position de détachement ont réintégré la fonction publique de la Polynésie française et de l'État, un agent a demandé sa mise en disponibilité, un agent, suite à un contentieux avec la Paierie de la Polynésie française, a vu sa rémunération suspendue à compter du mois de décembre 2012, et un agent a demandé sa mutation dans un autre établissement public.

Les agents relevant du budget de l'établissement formaient, au 31 décembre 2012, un effectif de 11 agents en contrat à durée indéterminée pour 17 postes restant ouverts après les suppressions approuvées par le conseil d'administration en février 2012.

L'effectif total de l'établissement était réparti comme l'indique l'organigramme synthétique suivant :

<b>Direction Générale (1)</b>	
1 cat A	
<b>Direction administrative et financière (4)</b>	<b>Direction technique (6)</b>
1 cat A	6 cat A
2 cat B	
1 cat C	

## **1.3 – Les moyens financiers**

Ils sont constitués :

- des subventions, avances, fonds de concours, attribués par l'État, le Pays, les communes, les établissements publics ainsi que par toutes autres personnes publiques ou privées,
- du produit de tout emprunt régulièrement autorisé,
- du produit des taxes affectées à son budget,
- des dons et legs,
- du produit de la gestion de son patrimoine,
- de la rémunération de ses prestations de services,
- de manière générale, de toutes autres recettes provenant de l'exercice de ses activités.

À titre de rappel, la taxe spécifique grands travaux et routes (*TSGTR*) a été désaffectée à hauteur de 55 % depuis 2006, au profit du Pays. En ce qui concerne les trois taxes, *TSIV (droit spécifique d'importation sur les boissons viniques importées)*, *TCTAI (taxe de compensation sur les tabacs et succédanés de tabacs)* et *TCABA (taxe de consommation sur les autres boissons alcoolisées)*, elles ont été désaffectées au profit du Pays en 2007 puis réaffectées au profit de l'EAC jusqu'au mois de juillet 2010.

En substitution des taxes auparavant affectées à l'EAC, la Polynésie française a alloué en 2012 à l'établissement une subvention de fonctionnement de 95 millions de F CFP, soit 255 millions de F CFP de moins qu'en 2011.

Les ressources issues de la rémunération de maîtrise d'ouvrage déléguée représentent 71 % des réalisations de 2011, les difficultés rencontrées par l'EAC à générer plus de ressources pendant la gestion 2012 étant liées aux problèmes rencontrés par le Pays dans le financement de son programme d'investissement.

Par ailleurs, avec le changement intervenu dans la composition du conseil d'administration et dans la direction de l'établissement en 2009, une nouvelle orientation avait été donnée à l'EAC de participer à la relance économique par le bâtiment. Toutefois, la désaffectation des taxes opérées en 2010 et le projet de réorganisation du secteur logement et aménagement préconisé par le rapport BOLLINET, ont constitué des points bloquants dans la réalisation du plan d'investissement propre à l'établissement que le conseil d'administration avait voulu essentiellement axer sur un programme de logements dans la commune de Papeete notamment (*en partenariat et en complémentarité de l'OPH*).

Désignation	2010		2011		2012	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Budget du Pays – subvention de fonctionnement			350 000 000	14,24	95 000 000	6,81
Avances et débours sur interventions (opérations MOD) pour le compte du Pays	1 751 620 896	55,74	1 985 449 165	80,78	421 221 265	30,20
Emprunts	330 000 000	10,50				
Taxes affectées (alcool, tsiv, tctai, tcaba, tsgr)	922 119 989	29,35				
Ressources provenant de la vente de prestations de services	129 249 379	4,11	74 864 965	3,05	53 113 957	3,80
Divers autres ressources	9 454 686	0,30	47 455 256	1,93	825 232 754	59,19
<b>TOTAL</b>	<b>3 142 444 950</b>	<b>100,00</b>	<b>2 457 769 386</b>	<b>100,00</b>	<b>1 394 567 976</b>	<b>100,00</b>

Les écritures d'ordre ont généré des recettes d'investissement (*transfert de charges et amortissement opérés sur l'actif immobilisé*) d'un montant total de 3 597 485 373 F CFP et de 100 855 520 F CFP en fonctionnement par la reprise des provisions pour risque constitué dans le cadre d'un contentieux fiscal et d'un contentieux du travail.

## 2. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'année 2012 a permis l'achèvement des opérations suivantes :

- bâtiment industriel de cinq hangars dans la zone industrielle de Faratea ;
- aménagement d'un centre aquacole à Vairao.

2012 a également été l'année du lancement ou de la poursuite des études des opérations suivantes :

- relogement de la Direction des transports terrestres ;
- bâtiment des services financiers ;
- un projet d'hôpital à Taravao ;
- l'aménagement d'un pôle de santé mentale sur le site de Jean Prince ;
- une plateforme logistique pour l'hôpital du Taaone ;
- un écomusée de biodiversité marine à Moorea en baie d'Opunohu ;

## 3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

### 3.1 – Exécution du budget de l'exercice

#### 3.1.1 – Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2012, le compte financier se présentait comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
<b>Recettes</b>	1 073 651 523	4 019 257 346	5 092 908 869
<b>Dépenses</b>	3 190 454 925	2 248 081 294	5 438 536 219
<b>Résultats</b>	- 2 116 803 402	1 771 176 052	- 345 627 350

#### 3.1.2 – Les éléments déterminants du résultat

### COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES	2010	2011	2012	PRODUITS	2009	2010	2011
Charges d'exploitation dont frais de personnel	1 112 838 919 275 325 339	769 325 909 303 016 222	593 026 413 167 933 409	Produits d'exploitation	1 052 110 431	425 361 257	253 012 413
Charges financières	249 887	7 668 499	9 148 933	Produits financiers		2 830	
Charges exceptionnelles	254 074 500	770 560	2 587 854 579	Produits exceptionnels	8 713 623	41 834 316	820 639 110
Impôts sur les bénéfices	322 977 593	47 267 200	425 000				
Solde créditeur				Solde débiteur	740 658 834	357 833 765	2 116 803 402
<b>TOTAL</b>	<b>1 801 482 888</b>	<b>825 032 168</b>	<b>3 190 454 925</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 801 482 888</b>	<b>825 032 168</b>	<b>3 190 454 925</b>

Tel qu'il apparaît au compte de résultat (*section de fonctionnement*) ci-dessus, l'établissement enregistrait un solde débiteur de 2 116 803 402 F CFP pour l'exercice 2012 contre un solde débiteur de 357 833 765 F CFP en 2011.

En dépenses de fonctionnement, l'année 2012 se caractérisait par :

- une masse salariale de 168 millions de F CFP contre 303 millions de F CFP en 2011. Cette diminution provenait de départs volontaires de 2011 (8 agents, pour un coût global de 42 millions de F CFP). 3 agents ont souscrit à ce dispositif en 2012, pour un montant global de 26 millions de F CFP ;
- des dépenses de fonctionnement des divers sites dont l'EAC était propriétaire ou affectataire (*Cook's Bay, Faratea, hôtel des familles, Jardins de Paofai, Parking Paofai*) à hauteur de 133 millions de F CFP contre 161 millions de F CFP en 2011 ;
- des dépenses de fonctionnement courant de l'établissement, de 27 millions de F CFP contre 43 millions de F CFP en 2011, et des dotations aux amortissements et aux provisions pour risque de 263 millions de F CFP contre 259 millions de F CFP en 2011 ;
- des charges financières à hauteur de 9,2 millions de F CFP correspondant aux intérêts d'emprunt.

Toutes ces dépenses d'exploitation, auxquelles il convient d'ajouter la charge de cession d'actifs à titre gratuit au profit du Pays (*Jardins de Paofai : 2,4 milliards de F CFP ; Darse des pêcheurs de Faratea : 167 millions de F CFP*) et l'impôt sur les sociétés de 425 000 F CFP, formaient ainsi un total de dépenses de fonctionnement de 3,190 milliards de F CFP.

En section d'investissement, l'EAC totalisait 2 248 081 294 F CFP de dépenses en 2012, contre 2 319 170 337 F CFP en 2011, se répartissant comme suit :

• **Investissements en maîtrise d'ouvrage EAC :**

❖ Frais de recherche et de développement et autre dépenses d'équipements .....	91 530 078 F CFP
❖ Programme logements Garnier (études) .....	474 950 F CFP
❖ Centre 15 .....	27 896 589 FCFP
❖ Hospitel .....	618 295 F CFP
❖ Lotissement Taravao .....	1 727 000 F CFP
❖ Pôle Bio-industrie marine Faratea .....	670 180 152 F CFP
❖ Hangars Faratea .....	1 770 685 F CFP
<b>Soit au titre des opérations d'investissement sur fonds propres .....</b>	<b>794 197 749 F CFP</b>

Les opérations menées en maîtrise d'ouvrage déléguée pour le compte du Pays et de l'OPH, constituent les masses budgétaires suivantes dans le compte financier 2012 :

• **Investissements en maîtrise d'ouvrage déléguée:**

❖ Nouveau centre hospitalier – constructions .....	1 084 589 600 F CFP
❖ Nouveau centre hospitalier – équipements .....	147 055 698 F CFP
❖ Aménagement centre aquacole de Vairao .....	8 176 694 F CFP
❖ Bâtiment Direction des transports terrestres (études) .....	27 907 871 F CFP
❖ Études prolongement émissaire baie de Taaone .....	920 100 F CFP
❖ Raccordement routier Mission-Titiro (études) .....	366 605 F CFP
❖ Collège de Teva I Uta (études et terrassement) .....	6 899 669 F CFP
❖ Collège de Bora Bora (études) .....	5 500 000 F CFP
❖ Programmation sanitaire – Jean Prince (études) .....	1 683 070 F CFP
❖ Laboratoire de lutte anti-vectorielle ILM (études) .....	22 716 654 F CFP
❖ Aménagement, viabilisation site santé mentale (études) .....	16 498 767 F CFP
❖ Bâtiment des services financiers (études) .....	3 850 000 F CFP
<b>Soit au titre des opérations en maîtrise d'ouvrage déléguée .....</b>	<b>1 326 164 728 F CFP</b>
Reprise sur provision pour risques et charges (TVA et contentieux du travail) .....	100 855 520 F CFP

**Amortissement de la dette**

❖ Emprunt Hôtel des familles .....	26 863 297 F CFP
------------------------------------	------------------

Le montant total des dépenses de l'Établissement public d'aménagement et de construction au titre de l'exercice 2012, toutes sections confondues, s'élève à **5 438 536 219 F CFP**

Afin d'assurer le financement de ces dépenses, un prélèvement sur le fonds de roulement de l'établissement a été opéré à hauteur de **345 627 350 F CFP**.

### 3.2 – L'évolution de la structure financière de l'établissement

Le bilan fonctionnel ci-dessous permet d'apprécier l'état de la structure financière de l'établissement sur trois exercices :

	ACTIF			PASSIF			
	2010	2011	2012		2010	2011	2012
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>16 222 440 390</b>	<b>16 577 838 049</b>	<b>13 773 999 717</b>	<b>RESSOURCES STABLES</b>	<b>17 258 136 599</b>	<b>16 899 902 834</b>	<b>14 682 243 912</b>
% total actif	26 %	27 %	23 %	% total passif	28 %	27 %	25 %
<i>Immobilisations incorporelles</i>	141 921 142	108 999 410	157 927 435	<i>Affectations</i>	5 025 986 946	5 025 586 946	5 025 586 946
<i>Immobilisations corporelles</i>	16 079 747 062	16 468 140 279	13 615 924 630	<i>Report</i>	12 844 952 967	12 104 294 133	11 746 460 368
<i>Immobilisations financières</i>	772 186	698 360	147 652	<i>Subventions d'investissement reçues</i>			
				<i>Dettes financières</i>			
				<i>Provisions pour risques et charges</i>	127 855 520	127 855 520	27 000 000
				<i>Résultat</i>	- 740 658 834	- 357 833 765	- 2 116 803 402
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>42 855 144 258</b>	<b>44 151 224 997</b>	<b>45 291 263 972</b>	<b>DETTES</b>	<b>44 301 881 236</b>	<b>44 931 647 736</b>	<b>45 217 231 485</b>
% total actif	70 %	71 %	76 %	% total passif	72 %	73 %	75 %
				<i>Dettes financières</i>	314 678 293	282 695 724	255 832 427
				<i>Emprunt auprès d'établissements</i>	314 678 293	282 695 724	255 832 427
<i>Actif circulant d'exploitation</i>	1 042 382 137	1 445 322 573	1 364 894 449	<i>Dettes d'exploitation</i>	805 564 857	257 678 509	254 601 919
<i>Stocks et en-cours</i>				<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	17 188 451	21 380 706	11 795 676
<i>Clients et comptes rattachés</i>	560 328 901	1 013 497 632	1 230 600 332	<i>Autres dettes d'exploitation</i>	22 779 406	65 271 920	12 906 919
<i>Autres créances d'exploitation</i>	482 053 236	431 824 941	134 294 117	<i>Recettes à classer</i>	3 970 040	10 118 183	99 216
				<i>Dettes diverses</i>	761 626 960	160 907 700	229 800 108
<i>Actif circulant hors exploitation</i>	41 812 762 121	42 705 902 424	43 926 369 523	<i>Dettes hors exploitation</i>	43 181 638 086	44 391 273 503	44 706 797 139
<i>Maîtrise d'ouvrage déléguée</i>	41 812 762 121	42 705 902 424	43 926 369 523	<i>Maîtrise d'ouvrage déléguée</i>	43 181 638 086	44 391 273 503	44 706 797 139
<b>TRÉSORERIE ACTIVE</b>	<b>2 482 433 187</b>	<b>1 101 824 505</b>	<b>834 211 708</b>	<b>TRÉSORERIE PASSIVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
% total actif	4 %	2 %	1 %	% total passif	0 %	0 %	0 %
<i>Valeurs mobilières de placement</i>							
<i>Banque</i>	2 482 433 187	1 101 824 505	834 211 708				
<i>Caisse</i>							
<i>Virements internes, régies</i>				<i>Virements internes, régies</i>			
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>		663 019					
<b>TOTAL GÉNÉRAL ACTIF</b>	<b>61 560 017 835</b>	<b>61 831 550 570</b>	<b>59 899 475 397</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL PASSIF</b>	<b>61 560 017 835</b>	<b>61 831 550 570</b>	<b>59 899 475 397</b>

L'actif net immobilisé a diminué de 2,804 milliards de F CFP en 2012, contre une augmentation de 355 millions de F CFP en 2011. L'évolution de l'actif immobilisé est consécutive :

- à la rétrocession au Pays d'investissements réalisés en maîtrise d'ouvrage EAC et détaillés au paragraphe 3.1.2 ci-dessus,
- augmentée des dotations aux amortissements pratiquées en 2012.

Quant à l'actif circulant, il est essentiellement constitué par la comptabilisation des débours opérés par l'établissement au titre des opérations conduites en maîtrise d'ouvrage déléguée. S'agissant des restes à recouvrer, soit 1,364 milliard de F CFP (*cf. rubriques « clients et comptes rattachés » et « autres créances d'exploitation »*), ils correspondent, d'une part, aux titres émis au titre des demandes de remboursement de débours et de la subvention d'exploitation 2012, et d'autre part, d'un titre de recette de 773 millions de F CFP émis à l'encontre de la société ETDE dans le cadre d'un marché de travaux sur le chantier du nouvel hôpital.

Au passif du bilan, il convient de noter une diminution des ressources stables du fait d'un résultat déficitaire de l'exercice, de 2,117 milliards de F CFP.

À noter par ailleurs le niveau d'encours de la dette souscrite auprès de la Banque Socrédó pour le financement de l'hôtel des familles, soit au 31 décembre 2012 la somme de 255 832 427 F CFP.

Les dettes hors exploitation augmentent de 316 millions de F CFP. Elles constituent le corollaire des sommes constatées à l'actif circulant hors exploitation et retracent les masses budgétaires mobilisées dans le cadre de la réalisation des opérations menées en maîtrise d'ouvrage déléguée.

L'évolution du fonds de roulement de l'Établissement d'aménagement et de développement s'établit ainsi qu'il suit (*au 31/12/N*) :

2009	6 878 500 896
2010	2 719 250 467
2011	2 290 131 588
2012	1 944 504 238

Le fonds de roulement intègre la part du Pays au titre des opérations conduites en maîtrise d'ouvrage déléguée, soit au 31 décembre 2012, 780 427 616 F CFP se décomposant comme suit :

- avances reçues au titre des opérations suivantes :
 

<i>nouveau centre hospitalier – équipements</i>	480 427 616
<i>voie rapide ouest – Te Ara Nui</i>	300 000 000

Déduction faite de la part revenant au Pays, le fonds de roulement propre à l'établissement s'élève à 1 164 076 622 F CFP, contre 604 760 509 F CFP à fin 2011. Cette augmentation du fonds de roulement résulte de l'émission de l'ordre de recette de 773 millions F CFP à l'encontre de la société ETDE.

#### 4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'EAC pour l'exercice 2012 a été arrêté à la somme de 5 092 908 869 F CFP, et celui des dépenses à la somme de 5 438 536 219 F CFP.

Le résultat global, déficitaire de 345 627 350 F CFP, est venu diminuer le fonds de roulement de l'établissement, qui s'établissait donc à 1 944 504 238 F CFP au 31 décembre 2012.

Quant au résultat d'exploitation de l'exercice 2012, soit un déficit de 2 116 803 402 F CFP, il est proposé de l'affecter au débit du compte 1068 « *Autres réserves* ».

\*  
\* \*

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, les rapporteurs proposent à leurs collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission de l'équipement, de l'urbanisme, de l'énergie et des transports terrestres et maritimes, d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Lana TETUANUI

Henri FLOHR

**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
NOR : EAC1301650DL

**DÉLIBÉRATION N° 2014-20/APF**

**DU 13 FÉVRIER 2014**

---

portant approbation du compte financier de l'exercice 2012 de l'établissement public d'aménagement et de construction et affectation de son résultat

---

**LA COMMISSION PERMANENTE**

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° 2002-137 APF du 24 octobre 2002 modifiée relative à l'établissement public d'aménagement et de construction ;

Vu l'arrêté n° 1499 CM du 4 novembre 2002 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement public d'aménagement et de construction ;

Vu l'arrêté n° 1080 CM du 1<sup>er</sup> août 2013 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 302/2014/APF/SG du 6 février 2014 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 9-2014 du 23 janvier 2014 de la commission de l'équipement, de l'urbanisme, de l'énergie et des transports terrestres et maritimes ;

Dans sa séance du 13 février 2014 ;

**A D O P T E   :**

**Article 1<sup>er</sup>.**- Le montant définitif des recettes du compte financier pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de cinq milliards quatre-vingt douze millions neuf cent huit mille huit cent soixante-neuf francs (5 092 908 869 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement .....	1 073 651 523 F CFP
Section II d'investissement .....	4 019 257 346 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>5 092 908 869 F CFP</b>

**Article 2.**- Le montant définitif des dépenses du compte financier pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de cinq milliards quatre cent trente-huit millions cinq cent trente-six mille deux cent dix-neuf francs (5 438 536 219 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement .....	3 190 454 925 F CFP
Section II d'investissement .....	2 248 081 294 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>5 438 536 219 F CFP</b>

**Article 3.**- Le compte financier pour l'exercice 2012 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
<b>RECETTES</b> (en F CFP)	1 073 651 523	4 019 257 346	5 092 908 869
<b>DÉPENSES</b> (en F CFP)	3 190 454 925	2 248 081 294	5 438 536 219
<b>RÉSULTAT</b>	<b>- 2 116 803 402</b>	<b>1 771 176 052</b>	<b>- 345 627 350</b>

**Article 4.**- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2012, soit un déficit de 2 116 803 402 F CFP, est affecté au compte :

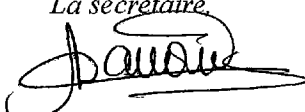
- 1068 : Autres réserves ..... 2 116 803 402 F CFP

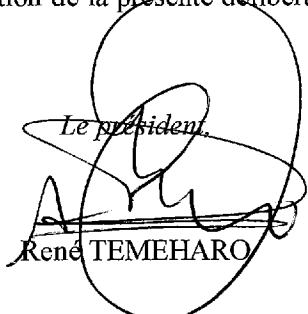
**Article 5.**- Les résultats cumulés sont affectés comme suit :

- 357 833 765 F CFP (trois cent cinquante-sept millions huit cent trente-trois mille sept cent soixante-cinq francs) du compte 119 « Report à nouveau (solde débiteur) » au compte 1068 « Autres réserves » ;
- 962 594 274 F CFP (neuf cent soixante-deux millions cinq cent quatre-vingt-quatorze mille deux cent soixante-quatorze francs) du compte 110 « Report à nouveau (solde créditeur) » au compte 1068 « Autres réserves ».

**Article 6.**- Au 31 décembre de l'exercice 2012, le fonds de roulement est de un milliard neuf cent quarante-quatre millions cinq cent quatre mille deux cent trente-huit francs (1 944 504 238 F CFP).

**Article 7.**- 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  
  
Elise VANAA

Le président  
  
René TEMEHARO

ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET  
DE CONSTRUCTION

COMPTE FINANCIER  
DE L'EXERCICE 2012

Gestion de

Monsieur Michel RUIZ du 1<sup>er</sup> janvier 2012 au 31 décembre 2012

présenté par

Monsieur Yves GATTY Payeur de la Polynésie Française depuis le 1<sup>er</sup> mars 2013

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
151		PROVISIONS POUR RISQU	100 855 520	100 855 520			100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>100 855 520</i>	<i>100 855 520</i>		0	<i>100,00</i>
164		EMPRUNTS AUPRES ETAB	33 300 000	26 863 297		6 436 703	80,87
		<i>Sous-total</i>	<i>33 300 000</i>	<i>26 863 297</i>		<i>6 436 703</i>	<i>80,87</i>
203		FRAIS RECHER DEVELOP	106 200 000	89 396 203		16 803 797	84,18
		<i>Sous-total</i>	<i>106 200 000</i>	<i>89 396 203</i>		<i>16 803 797</i>	<i>84,18</i>
205		CONCESSIONS DROITS	1 000 000	62 430		937 570	06,24
		<i>Sous-total</i>	<i>1 000 000</i>	<i>62 430</i>		<i>937 570</i>	<i>06,24</i>
212		AGENC. AMEN. TERRAIN	1 300 000	984 979		315 021	75,77
		<i>Sous-total</i>	<i>1 300 000</i>	<i>984 979</i>		<i>315 021</i>	<i>75,77</i>
213		CONSTRUCTIONS	800 000	795 217		4 783	99,40
		<i>Sous-total</i>	<i>800 000</i>	<i>795 217</i>		<i>4 783</i>	<i>99,40</i>
218		AUT. IMMOB. CORPOR	7 643 000	291 249		7 351 751	03,81
		<i>Sous-total</i>	<i>7 643 000</i>	<i>291 249</i>		<i>7 351 751</i>	<i>03,81</i>
231		IMMOB. EN COURS	724 500 000	702 667 671		21 832 329	96,99
		<i>Sous-total</i>	<i>724 500 000</i>	<i>702 667 671</i>		<i>21 832 329</i>	<i>96,99</i>
4581		OP TIERS		1 220 804 779		518 295 221	
4582		OP TIERS		105 359 949		300 040 051	
		<i>Sous-total</i>	<i>2 144 500 000</i>	<i>1 326 164 728</i>		<i>818 335 272</i>	<i>61,84</i>
<b>Total Investissement</b>			<b>3 120 098 520</b>	<b>2 248 081 294</b>		<b>872 017 228</b>	<b>72,05</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST	28 990 000	24 875 080		4 114 920	85,81
		<i>Sous-total</i>	<i>28 990 000</i>	<i>24 875 080</i>		<i>4 114 920</i>	<i>85,81</i>
611		ACHATS SOUS-TRAITANC	9 187 780	6 722 766		2 465 014	73,17
		<i>Sous-total</i>	<i>9 187 780</i>	<i>6 722 766</i>		<i>2 465 014</i>	<i>73,17</i>
613		LOCATIONS	2 600 000	2 371 623		228 377	91,22
		<i>Sous-total</i>	<i>2 600 000</i>	<i>2 371 623</i>		<i>228 377</i>	<i>91,22</i>
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	17 600 000	15 909 407		1 690 593	90,39
		<i>Sous-total</i>	<i>17 600 000</i>	<i>15 909 407</i>		<i>1 690 593</i>	<i>90,39</i>
616		PRIMES ASSURANCES	5 600 000	3 998 877	- 76 186	1 677 309	70,05
		<i>Sous-total</i>	<i>5 600 000</i>	<i>3 998 877</i>	<i>- 76 186</i>	<i>1 677 309</i>	<i>71,41</i>
617		ETUDES ET RECHERCHES	2 000 000	1 337 675		662 325	66,88
		<i>Sous-total</i>	<i>2 000 000</i>	<i>1 337 675</i>		<i>662 325</i>	<i>66,88</i>
618		DIVERS	600 000	475 730		124 270	79,29
		<i>Sous-total</i>	<i>600 000</i>	<i>475 730</i>		<i>124 270</i>	<i>79,29</i>
622		REMUNERATIONS INTERM	2 500 000	1 984 826		515 174	79,39
		<i>Sous-total</i>	<i>2 500 000</i>	<i>1 984 826</i>		<i>515 174</i>	<i>79,39</i>
623		PUBLICITE INFOR PUBL	950 000	643 869		306 131	67,78
		<i>Sous-total</i>	<i>950 000</i>	<i>643 869</i>		<i>306 131</i>	<i>67,78</i>
624		TRANS. BIENS. COLL.	500 000	242 444		257 556	48,49
		<i>Sous-total</i>	<i>500 000</i>	<i>242 444</i>		<i>257 556</i>	<i>48,49</i>
625		DEPLACEMENTS MISS	1 000 000	35 820		964 180	03,58
		<i>Sous-total</i>	<i>1 000 000</i>	<i>35 820</i>		<i>964 180</i>	<i>03,58</i>
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	3 620 000	3 509 674		110 326	96,95
		<i>Sous-total</i>	<i>3 620 000</i>	<i>3 509 674</i>		<i>110 326</i>	<i>96,95</i>
627		SERVICES BANCAIRES E	6 000	5 928		72	98,80

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : B05 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			<i>Sous-total</i>	6 000	5 928		72	98,80
628		CHARGES EXTERNES DIV		85 750 000	78 329 623		7 420 377	91,35
			<i>Sous-total</i>	85 750 000	78 329 623		7 420 377	91,35
631		IMPOTS, TAXES ET VER		1 229 720	645 603		584 117	52,50
			<i>Sous-total</i>	1 229 720	645 603		584 117	52,50
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		18 679 129	8 390 010		10 289 119	44,92
			<i>Sous-total</i>	18 679 129	8 390 010		10 289 119	44,92
637		AUTRES IMPOTS ET TAX		11 343 151	11 135 713		207 438	98,17
			<i>Sous-total</i>	11 343 151	11 135 713		207 438	98,17
641		REMUNERATION PERSONN		123 700 000	132 928 344	- 15 070 350	5 842 006	95,28
			<i>Sous-total</i>	123 700 000	132 928 344	- 15 070 350	5 842 006	107,46
645		CHARGES SOCIALES CPS		29 300 000	30 024 528	- 3 512 790	2 788 262	90,48
			<i>Sous-total</i>	29 300 000	30 024 528	- 3 512 790	2 788 262	102,47
647		AUTRES CHARGES SOCIA		100 000	81 400		18 600	81,40
			<i>Sous-total</i>	100 000	81 400		18 600	81,40
648		AUTRES CHARGES DE PE		24 200 000	23 482 277		717 723	97,03
			<i>Sous-total</i>	24 200 000	23 482 277		717 723	97,03
651		REDEVANCES BREVETS		2 000 000	757 350		1 242 650	37,87
			<i>Sous-total</i>	2 000 000	757 350		1 242 650	37,87
658		DIVERS.AUTR.CHARGES		3 800 000			3 800 000	
			<i>Sous-total</i>	3 800 000			3 800 000	00,00
661		CHARGES INTERETS		9 149 000	9 148 933		67	100,00
			<i>Sous-total</i>	9 149 000	9 148 933		67	100,00
666		PERTES DE CHANGE		101 000			101 000	
			<i>Sous-total</i>	101 000			101 000	00,00

Organisme : 119 INSTITUT JEUNESSE ET SPORTS DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2012

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B19 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Créd. Cons.
671		CHARGES EXCEPT.	12 601 000	12 600 471		529	100,00
		<b>Sous-total</b>	<b>12 601 000</b>	<b>12 600 471</b>		<b>529</b>	<b>100,00</b>
675		VALEURS COMPTABLES	2 575 398 003	2 575 254 108		143 895	99,99
		<b>Sous-total</b>	<b>2 575 398 003</b>	<b>2 575 254 108</b>		<b>143 895</b>	<b>99,99</b>
681		DOTATIONS AUX AMORTI	286 600 000	263 797 172		22 802 828	92,04
		<b>Sous-total</b>	<b>286 600 000</b>	<b>263 797 172</b>		<b>22 802 828</b>	<b>92,04</b>
696		IMPOTS SUR LES BENEF	995 217	35 875 900	-35 450 900	570 217	42,70
		<b>Sous-total</b>	<b>995 217</b>	<b>35 875 900</b>	<b>-35 450 900</b>	<b>570 217</b>	<b>*****</b>
<b>Total Fonctionnement</b>			<b>3 260 100 000</b>	<b>3 244 565 151</b>	<b>-54 110 226</b>	<b>69 645 075</b>	<b>97,86</b>
<b>TOTAL</b>			<b>6 380 198 520</b>	<b>5 492 646 445</b>	<b>-54 110 226</b>	<b>941 662 301</b>	<b>85,24</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : B05 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
212		AGENC. AMEN. TERRAIN	1 875 200 000	1 875 185 610		14 390	100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>1 875 200 000</i>	<i>1 875 185 610</i>		<i>14 390</i>	<i>100,00</i>
213		CONSTRUCTIONS	521 500 000	521 487 169		12 831	100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>521 500 000</i>	<i>521 487 169</i>		<i>12 831</i>	<i>100,00</i>
218		AUT. IMMOB. CORPOR	183 043 000	180 179 332	- 1 598 003	4 461 671	97,56
		<i>Sous-total</i>	<i>183 043 000</i>	<i>180 179 332</i>	<i>- 1 598 003</i>	<i>4 461 671</i>	<i>95,44</i>
231		IMMOB. EN COURS	775 400 000	758 434 093		16 965 907	97,81
		<i>Sous-total</i>	<i>775 400 000</i>	<i>758 434 093</i>		<i>16 965 907</i>	<i>97,81</i>
275		DEPOTS ET CAUTIONN		550 708		- 550 708	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>550 708</i>		<i>- 550 708</i>	<i>00,00</i>
280		AMORT. IMMOB. INCORP	44 100 000	40 530 608		3 569 392	91,91
		<i>Sous-total</i>	<i>44 100 000</i>	<i>40 530 608</i>		<i>3 569 392</i>	<i>91,91</i>
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	242 500 000	223 008 534		19 491 466	91,96
		<i>Sous-total</i>	<i>242 500 000</i>	<i>223 008 534</i>		<i>19 491 466</i>	<i>91,96</i>
284		AMMORT IMMOB CORPOR		258 030		- 258 030	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>258 030</i>		<i>- 258 030</i>	<i>00,00</i>
4581		OP TIERS		337 680		- 337 680	
4582		OP TIERS		420 883 585		365 616 416	
		<i>Sous-total</i>	<i>786 500 000</i>	<i>421 221 265</i>		<i>365 278 735</i>	<i>53,56</i>
<i>Total Investissement</i>			<i>4 428 243 000</i>	<i>4 020 855 349</i>	<i>- 1 598 003</i>	<i>408 985 654</i>	<i>90,80</i>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : 805 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
701		VENTES PROD. FINIS		866 640		- 866 640	
		<i>Sous-total</i>	0	866 640		- 866 640	00,00
706		PRESTATIONS SERVICES	10 000 000	6 959 815		3 040 185	69,60
		<i>Sous-total</i>	10 000 000	6 959 815		3 040 185	69,60
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	36 600 000	45 287 502		- 8 687 502	123,74
		<i>Sous-total</i>	36 600 000	45 287 502		- 8 687 502	123,74
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI	95 000 000	95 000 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	95 000 000	95 000 000		0	100,00
757		PRODUITS SPECIFIQUES					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI		4 042 936		- 4 042 936	
		<i>Sous-total</i>	0	4 042 936		- 4 042 936	00,00
771		PRODUITS EXCEP. OPER	772 600 000	818 810 112		- 46 210 112	105,98
		<i>Sous-total</i>	772 600 000	818 810 112		- 46 210 112	105,98
775		PRODUITS CESSIONS EL		1 650 000		- 1 650 000	
		<i>Sous-total</i>	0	1 650 000		- 1 650 000	00,00
778		AUTRES PRODUITS EXCE		178 998		- 178 998	
		<i>Sous-total</i>	0	178 998		- 178 998	00,00
781		REPRISES AMORT ET P	100 855 520	100 855 520			100,00
		<i>Sous-total</i>	100 855 520	100 855 520		0	100,00
<i>Total Fonctionnement</i>			1 015 055 520	1 073 651 523		- 58 596 003	*****
<b>TOTAL</b>			5 443 298 520	5 094 506 872	- 1 598 003	350 389 651	93,59

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

Exercice : 2012

## SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B05 Budget Principal

## DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats émis	Mandats annulés	Crédits disponibles
15	100 855 520	100 855 520		0
16	33 300 000	26 863 297		6 436 703
20	107 200 000	89 458 633		17 741 367
21	9 743 000	2 071 445		7 671 555
23	724 500 000	702 667 671		21 832 329
45	2 144 500 000	1 326 164 728		818 335 272
<i>Total investissement</i>	<i>3 120 098 520</i>	<i>2 248 081 294</i>		<i>872 017 226</i>
60	28 990 000	24 875 080		4 114 920
61	37 587 780	30 816 078	-76 186	6 847 888
62	94 326 000	84 752 184		9 573 816
63	31 262 000	20 171 326		11 080 674
64	177 300 000	186 516 549	-18 583 140	9 366 591
65	5 800 000	757 350		5 042 650
68	9 250 000	9 148 933		101 067
67	2 587 999 003	2 587 854 579		144 424
68	286 600 000	263 797 172		22 802 828
69	995 217	35 875 900	-35 450 900	570 217
<i>Total investissement</i>	<i>3 260 100 000</i>	<i>3 244 565 151</i>	<i>-54 110 226</i>	<i>69 645 075</i>
<b>TOTAL</b>	<b>6 380 198 520</b>	<b>5 492 646 445</b>	<b>-54 110 226</b>	<b>941 662 301</b>

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

## SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2012

Ucg : B05 Budget Principal

## RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou DR annulés	Différence sur prévisions
21	2 579 743 000	2 578 852 111	- 1 598 003	4 488 892
23	775 400 000	758 434 093		16 965 907
27	0	550 708		- 550 708
28	286 600 000	263 797 172		22 802 828
45	786 500 000	421 221 265		365 278 735
<b>Total Investissement</b>	<b>4 428 243 000</b>	<b>4 020 855 349</b>	<b>- 1 598 003</b>	<b>408 885 654</b>
60	0			0
70	46 600 000	53 113 957		- 6 513 957
74	95 000 000	95 000 000		0
75	0	4 042 936		- 4 042 936
77	772 600 000	820 639 110		- 48 039 110
78	100 855 520	100 855 520		0
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>1 015 055 520</b>	<b>1 073 651 523</b>		<b>- 58 596 003</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 443 298 520</b>	<b>5 094 506 872</b>	<b>- 1 598 003</b>	<b>350 389 651</b>

**RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2012**

ETAT C

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

B05 Budget principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales	4 428 243 000	1 015 055 520	5 443 298 520
Titres de recettes émis	4 020 855 349	1 073 661 523	5 094 606 872
Réduction de titres	1 598 003	0	1 598 003
<b>Recettes nettes</b>	<b>4 019 257 346</b>	<b>1 073 661 523</b>	<b>5 092 908 869</b>
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales	3 120 098 520	3 260 100 000	6 380 198 520
Mandats émis	2 248 081 294	3 244 585 151	5 492 646 445
Annulations de mandats		54 110 226	54 110 226
<b>Dépenses nettes</b>	<b>2 248 081 294</b>	<b>3 190 454 925</b>	<b>5 438 536 219</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 771 176 052</b>	<b>2 116 803 402</b>	<b>345 627 350</b>

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2012

ETAT D

105 : ETABLISSEMENT D'AMENAGEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

B105 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classé 7)		1 073 651 523	Recettes d'investissement			4 019 257 346
CHARGES(classé 6)		3 190 454 925	Dépenses d'investissement			2 248 081 294
Résultat de l'exercice à reporter	Déficit	-2 116 803 402	Solde des opérations d'investissement	Excédent		1 771 176 052
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Variations-Provisions Régularisation *	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		11 746 460 368			9 629 656 966
	Déficitaires			-2 116 803 402	0	
Différence entre investissements et financements	Dont opérations pour comptes de tiers	Excédentaires	1 685 371 079	0	0	780 427 616
		Déficitaires		904 943 463		
	Dont opérations propres à l'établissement	Excédentaires	0	2 676 119 515		
		Déficitaires	11 141 699 859			8 465 580 344
Situation globale			2 280 131 588	-345 627 350	0	1 944 504 238

Diminution du Fonds de Roulement -345 627 350

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 001 / 015

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		
1021		5.025.586.946						5.025.586.946		5.025.586.946
<b>TOTAL 102</b>		<b>5.025.586.946</b>						<b>5.025.586.946</b>		<b>5.025.586.946</b>
1068		10.753.919.631			387.780.228			11.141.699.859		11.141.699.859
<b>TOTAL 106</b>		<b>10.753.919.631</b>			<b>387.780.228</b>			<b>11.141.699.859</b>		<b>11.141.699.859</b>
<b>TOTAL 10</b>		<b>15.779.506.577</b>			<b>387.780.228</b>			<b>16.167.286.805</b>		<b>16.167.286.805</b>
110		1.350.374.502			387.780.228		387.780.228	1,350.374.502		962.594.274
<b>TOTAL 110</b>		<b>1.350.374.502</b>			<b>387.780.228</b>		<b>387.780.228</b>	<b>1.350.374.502</b>		<b>962.594.274</b>
119					357.833.765		357.833.765		357.833.765	
<b>TOTAL 119</b>					<b>357.833.765</b>		<b>357.833.765</b>		<b>357.833.765</b>	
<b>TOTAL 11</b>		<b>1.350.374.502</b>			<b>745.613.993</b>		<b>745.613.993</b>	<b>1.350.374.502</b>		<b>962.594.274</b>
129	357.833.765					357.833.765	357.833.765	357.833.765		
<b>TOTAL 129</b>	<b>357.833.765</b>					<b>357.833.765</b>	<b>357.833.765</b>	<b>357.833.765</b>		
<b>TOTAL 12</b>	<b>357.833.765</b>					<b>357.833.765</b>	<b>357.833.765</b>	<b>357.833.765</b>		
151		87.855.520	87.855.520				87.855.520	87.855.520		
1511		40.000.000	13.000.000				13.000.000	40.000.000		27.000.000
<b>TOTAL 151</b>		<b>127.855.520</b>	<b>100.855.520</b>				<b>100.855.520</b>	<b>127.855.520</b>		<b>27.000.000</b>
<b>TOTAL 15</b>		<b>127.855.520</b>	<b>100.855.520</b>				<b>100.855.520</b>	<b>127.855.520</b>		<b>27.000.000</b>
164		282.695.724	26.863.297				26.863.297	282.695.724		255.832.427
<b>TOTAL 164</b>		<b>282.695.724</b>	<b>26.863.297</b>				<b>26.863.297</b>	<b>282.695.724</b>		<b>255.832.427</b>
<b>TOTAL 16</b>		<b>282.695.724</b>	<b>26.863.297</b>				<b>26.863.297</b>	<b>282.695.724</b>		<b>255.832.427</b>
<b>TOTAL 1</b>	<b>357.833.765</b>	<b>17.540.432.323</b>	<b>127.718.817</b>		<b>745.613.993</b>	<b>745.613.993</b>	<b>1.231.166.575</b>	<b>18.286.046.316</b>	<b>357.833.765</b>	<b>17.412.713.506</b>
203	475.176.792			89.396.203			564.572.995		564.572.995	
<b>TOTAL 203</b>	<b>475.176.792</b>			<b>89.396.203</b>			<b>564.572.995</b>		<b>564.572.995</b>	
20531	28.903.725			62.430			28.966.155		28.966.155	
<b>TOTAL 205</b>	<b>28.903.725</b>			<b>62.430</b>			<b>28.966.155</b>		<b>28.966.155</b>	
<b>TOTAL 20</b>	<b>504.080.517</b>			<b>89.458.633</b>			<b>593.539.150</b>		<b>593.539.150</b>	



Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 003 / 015

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		
2313153	131.462.808						131.462.808		131.462.808	
2313154	23.798.830						23.798.830		23.798.830	
2313155	140.095.071						140.095.071		140.095.071	
2313156	127.336.885		474.950				127.811.835		127.811.835	
2313158	4.979.626						4.979.626		4.979.626	
2313159	2.437.500						2.437.500		2.437.500	
2313160	2.433.063						2.433.063		2.433.063	
2313161	3.923.430						3.923.430		3.923.430	
2313163	4.055.630						4.055.630		4.055.630	
231326										
231327										
231328	1.691.146.816		27.896.589				1.719.043.405		1.719.043.405	
231338	572.809.513		618.295		573.427.808		573.427.808	573.427.808		
23134	766.502.123			750.540.353	15.961.770		766.502.123	766.502.123		
231342	634.966.123						634.966.123		634.966.123	
231343	40.179.838		1.727.000				41.906.838		41.906.838	
231344	7.893.740			7.893.740			7.893.740	7.893.740		
231345										
231346										
231347										
231348										
231352										
231354	73.411.524		670.180.152				743.591.676		743.591.676	
23136	2.390.443.320				2.390.443.320		2.390.443.320	2.390.443.320		
231368										
23137	96.168.085				96.168.085		96.168.085	96.168.085		

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 004 / 015

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		
231370	228.093.099		1.770.685			229.863.784		229.863.784		
231375										
231378	2.530.000							2.530.000		2.530.000
231379										
231381										
231382										
231383	1.981.810							1.981.810		1.981.810
<b>TOTAL 231</b>	<b>7.514.935.693</b>		<b>702.667.671</b>	<b>758.434.093</b>		<b>3.305.864.767</b>		<b>8.217.603.364</b>	<b>4.064.298.860</b>	<b>4.153.304.504</b>
<b>TOTAL 23</b>	<b>7.514.935.693</b>		<b>702.667.671</b>	<b>758.434.093</b>		<b>3.305.864.767</b>		<b>8.217.603.364</b>	<b>4.064.298.860</b>	<b>4.153.304.504</b>
2755	698.360			550.708				698.360	550.708	147.652
<b>TOTAL 275</b>	<b>698.360</b>			<b>550.708</b>				<b>698.360</b>	<b>550.708</b>	<b>147.652</b>
<b>TOTAL 27</b>	<b>698.360</b>			<b>550.708</b>				<b>698.360</b>	<b>550.708</b>	<b>147.652</b>
2803		369.661.897		38.668.433					408.350.330	408.350.330
2805										
280531		25.419.210		1.842.175					27.261.385	27.261.385
<b>TOTAL 280</b>		<b>395.081.107</b>		<b>40.530.608</b>					<b>435.611.715</b>	<b>435.611.715</b>
2812										
281227		70.662.500		140.370.801					211.033.301	211.033.301
28126										
2813										
2813117		16.353.440		8.176.720					24.530.160	24.530.160
2813157		176.143.102		61.071.305					237.214.407	237.214.407
2813557		34.900.621		7.364.789	8.002.126			8.002.126	42.265.410	34.263.284
281383		18.572.145			18.572.145			18.572.145	18.572.145	
2818										
281817		13.900.574		466.218	7.030.049			7.030.049	14.366.792	7.336.743

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 005 / 015

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		
281827		14.988.012		2.436.000		6.320.012		6.320.012	17.424.012	11.104.000
2818317		9.701.345		1.755.656					11.457.001	11.457.001
2818327		27.996.396		648.010					28.644.405	28.644.405
281847		8.463.768		64.064		670.650		670.650	8.527.832	7.857.182
2818871		4.754.549		585.854		200.939		200.939	5.340.403	5.139.464
2818872		137.652		69.117					206.769	206.769
<b>TOTAL 281</b>		<b>396.574.103</b>		<b>223.008.534</b>		<b>40.795.921</b>		<b>40.795.921</b>	<b>619.582.637</b>	<b>576.786.716</b>
28426		903.111		258.030					1.161.141	1.161.141
<b>TOTAL 284</b>		<b>903.111</b>		<b>258.030</b>					<b>1.161.141</b>	<b>1.161.141</b>
<b>TOTAL 28</b>		<b>792.558.321</b>		<b>263.797.172</b>		<b>40.795.921</b>		<b>40.795.921</b>	<b>1.056.355.493</b>	<b>1.015.559.572</b>
<b>TOTAL 2</b>	<b>17.370.396.370</b>	<b>792.558.321</b>	<b>795.795.752</b>	<b>3.599.634.084</b>	<b>3.346.660.688</b>	<b>3.346.660.688</b>	<b>21.612.852.810</b>	<b>7.738.853.093</b>	<b>14.789.559.289</b>	<b>1.015.559.572</b>
4011		21.155.589				230.381.954	220.796.924	230.381.954	241.952.513	11.570.559
4017		225.117				153.500	153.500	153.500	378.617	225.117
4041		47.344.498				1.245.693.720	1.361.653.542	1.245.693.720	1.408.998.040	163.304.320
4047		112.525.060				95.769.343	48.705.687	95.769.343	161.230.747	65.461.404
<b>TOTAL 40</b>		<b>181.250.264</b>				<b>1.571.998.517</b>	<b>1.631.309.663</b>	<b>1.571.998.517</b>	<b>1.812.559.917</b>	<b>240.561.400</b>
411105	8.061.577							8.061.577		8.061.577
411106	1.271.232							1,271,232		1,271,232
411108	493.500							493.500		493.500
411111	1.003.671.323						999.874.363	1,003,671,323	999,874,363	3,796,960
411112						1,334,621,126	118,046,308	1,334,621,126	118,046,308	1,216,574,818
4112						2,058,434	1,656,189	2,058,434	1,856,189	402,245
<b>TOTAL 41</b>	<b>1.013.497.632</b>					<b>1.336.679.560</b>	<b>1.119.576.860</b>	<b>2.350.177.192</b>	<b>1.119.576.860</b>	<b>1.230.600.332</b>

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 006 / 015

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		
421		39.872.635			175.995.565	136.122.930	175.995.565	175.995.565		
427		1.619.260			352.321	- 1.266.939	352.321	352.321		
4282		18.149.415			18.149.415	12.815.002	18.149.415	30.964.417		12.815.002
<b>TOTAL 42</b>		<b>59.641.310</b>			<b>194.497.301</b>	<b>147.670.993</b>	<b>194.497.301</b>	<b>207.312.303</b>		<b>12.815.002</b>
431		4.931.311			43.086.954	38.155.643	43.086.954	43.086.954		
<b>TOTAL 43</b>		<b>4.931.311</b>			<b>43.086.954</b>	<b>38.155.643</b>	<b>43.086.954</b>	<b>43.086.954</b>		
4417	200.583.333				95.000.000	295.583.333	295.583.333	295.583.333		
4455		699.299			699.299		699.299	699.299		
44562					110.269	107.137	110.269	107.137	3.132	
44566					2.897.091	2.897.091	2.897.091	2.897.091		
44567	119.768				3.004.228	1.466.533	3.123.996	1.466.533	1.657.463	
4457					1.466.533	1.558.450	1.466.533	1.558.450		91.917
4458	218.392.819					93.621.621	218.392.819	93.621.621	124.771.198	
<b>TOTAL 44</b>	<b>419.095.920</b>	<b>699.299</b>			<b>103.177.420</b>	<b>395.234.165</b>	<b>522.273.340</b>	<b>395.933.464</b>	<b>126.431.793</b>	<b>91.917</b>
45811	30.803.991.073		1.084.569.800				31.888.580.673		31.888.580.673	
458118	24.200.506						24.200.506		24.200.506	
458119	933.000						933.000		933.000	
45812	6.338.898.883		41.695.749				6.380.594.632		6.380.594.632	
458120	78.236.730						78.236.730		78.236.730	
458121	99.601.604						99.601.604		99.601.604	
458122	511.164.151						511.164.151		511.164.151	

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 007 / 015

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		
458124	410.930.701						410.930.701		410.930.701	
458125	105.797.797						105.797.797		105.797.797	
458129	238.861.625						238.861.625		238.861.625	
45813	527.674.470						527.674.470		527.674.470	
458133	84.842.904						84.842.904		84.842.904	
45815	289.382.031				337.680		289.382.031	337.680	289.044.351	
458151	285.160.854						285.160.854		285.160.854	
458153	502.667.121		8.176.694				510.843.815		510.843.815	
458156	66.182.269						66.182.269		66.182.269	
458157	460.802.182						460.802.182		460.802.182	
458158	92.926.750						92.926.750		92.926.750	
458159	289.483.609						289.483.609		289.483.609	
458160	277.729.808						277.729.808		277.729.808	
458163	45.083.185		27.907.871				72.991.056		72.991.056	
458173	188.726.390		920.100				189.646.490		189.646.490	
458181	561.452.479						561.452.479		561.452.479	
458182	21.908.130						21.908.130		21.908.130	
458183	317.611.745						317.611.745		317.611.745	
458184	4.112.792						4.112.792		4.112.792	
458186	20.868.319		366.605				21.234.924		21.234.924	
458189	38.646.424		6.899.669				45.546.093		45.546.093	
458190	294.250		5.500.000				5.794.250		5.794.250	
458192	14.481.084		1.683.070				16.164.154		16.164.154	
458193	3.153.878		22.716.654				25.870.532		25.870.532	
458194	95.680		16.498.767				16.594.447		16.594.447	
458197			3.850.000				3.850.000		3.850.000	

**BALANCE AU 31/12/12**

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		
45821		31.562.312.198		326.268.475			31.888.580.673		31.888.580.673	
458218		24.200.617	111			111	24.200.617		24.200.617	
458219		933.000					933.000		933.000	
45822		6.966.382.086	105.359.838			105.359.838	6.966.382.086		6.861.022.248	
458220		78.236.730					78.236.730		78.236.730	
458221		99.601.604					99.601.604		99.601.604	
458222		511.164.151					511.164.151		511.164.151	
458224		410.930.701					410.930.701		410.930.701	
458225		105.797.797					105.797.797		105.797.797	
458229		238.861.625					238.861.625		238.861.625	
45823		527.674.470					527.674.470		527.674.470	
458233		84.842.904					84.842.904		84.842.904	
45825		589.044.351					589.044.351		589.044.351	
458251		285.160.854					285.160.854		285.160.854	
458253		502.667.121		8.176.694			510.843.815		510.843.815	
458256		66.182.269					66.182.269		66.182.269	
458257		460.802.182					460.802.182		460.802.182	
458258		92.926.750					92.926.750		92.926.750	
458259		289.483.609					289.483.609		289.483.609	
458260		277.729.808					277.729.808		277.729.808	
458263		45.083.185		27.907.871			72.991.056		72.991.056	
458273		188.726.390		920.100			189.646.490		189.646.490	
458281		561.452.479					561.452.479		561.452.479	
458282		21.908.130					21.908.130		21.908.130	
458283		317.611.745					317.611.745		317.611.745	
458284		4.112.792					4.112.792		4.112.792	

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 009 / 015

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			
458286		20.868.319		366.605				21.234.924		21.234.924	
458289		38.646.424		6.899.689				45.546.093		45.546.093	
458290		294.250		5.500.000				5.794.250		5.794.250	
458292		14.481.084		1.683.070				16.164.154		16.164.154	
458293		3.153.878		22.716.654				25.870.532		25.870.532	
458294				16.594.447				16.594.447		16.594.447	
458297				3.850.000				3.850.000		3.850.000	
<b>TOTAL 45</b>	<b>42.705.902.424</b>	<b>44.391.273.503</b>	<b>1.326.164.728</b>	<b>421.221.265</b>				<b>44.032.067.152</b>	<b>44.812.494.768</b>	<b>43.926.369.523</b>	<b>44.706.797.139</b>
462					1.650.000	1.650.000		1.650.000	1.650.000		
4631	12.729.021					4.866.697		12.729.021	4.866.697	7.862.324	
4632											
464											
4661		1.855			1.855			1,855	1,855		
4663		870.130			3.670.234	3.670.234		3.670.234	4.540.364		870.130
4664		164.157			111	208		111	164.365		164.254
4671					27.431.080	27.431.080		27.431.080	27.431.080		
<b>TOTAL 46</b>	<b>12.729.021</b>	<b>1.036.142</b>			<b>32.753.280</b>	<b>37.618.219</b>		<b>45.482.301</b>	<b>38.654.361</b>	<b>7.862.324</b>	<b>1.034.384</b>
4713		10.118.183			409.259.590	399.234.838		409.259.590	409.353.021		93.431
4718					4.020.260	4.021.309		4.020.260	4.021.309		1.049
4721	663.019					663.019		663.019	663.019		
4728					14.673.069	14.673.069		14.673.069	14.673.069		

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 010 / 015

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		
4731										
4781		2.000				2.736		4.736		4.736
<b>TOTAL 47</b>	<b>663.019</b>	<b>10.120.183</b>			<b>427.952.919</b>	<b>418.594.971</b>	<b>428.615.938</b>	<b>428.715.154</b>		<b>99.216</b>
<b>TOTAL 4</b>	<b>44.151.888.016</b>	<b>44.648.952.012</b>	<b>1.326.164.728</b>	<b>421.221.265</b>	<b>3.710.145.951</b>	<b>3.788.160.504</b>	<b>49.188.198.695</b>	<b>48.858.333.781</b>	<b>45.291.263.972</b>	<b>44.961.399.058</b>
515	1.101.824.505				722.369.629	989.992.426	1.824.194.134	989.992.426	834.201.708	
545					10.000		10.000		10.000	
581					3.700.638.166	3.700.638.166	3.700.638.166	3.700.638.166		
<b>TOTAL 5</b>	<b>1.101.824.505</b>				<b>4.423.017.795</b>	<b>4.690.630.592</b>	<b>5.524.842.300</b>	<b>4.690.630.592</b>	<b>834.211.708</b>	
60611			11.505.594				11.505.594			
60612			924.038				924.038			
60617			11.865.625				11.865.625			
60632			401				401			
60633			90				90			
60634			46.463				46.463			
6064			417.591				417.591			
6068			115.278				115.278			
<b>TOTAL 60</b>			<b>24.875.080</b>				<b>24.875.080</b>			

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 011 / 015

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		
611			6.722.766					6.722.766		
6135			2.371.623					2.371.623		
615			3.092.507					3.092.507		
6152			11.505.386					11.505.386		
6156			1.311.514					1.311.514		
616			3.998.877		76.186			3.998.877	76.186	
617			1.337.675					1.337.675		
6181			157.360					157.360		
6183			318.370					318.370		
<b>TOTAL 61</b>			<b>30.816.078</b>		<b>76.186</b>			<b>30.816.078</b>	<b>76.186</b>	
6226			1.475.400					1.475.400		
62262			509.426					509.426		
623			125.250					125.250		
6231			518.619					518.619		
6247			22.844					22.844		
6248			219.600					219.600		
6251			35.820					35.820		
6261			79.900					79.900		
6262			3.429.774					3.429.774		

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 012 / 015

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		
627			5.928				5.928			
6282			1.103.394				1.103.394			
6286			1.200.949				1.200.949			
6288			76.025.280				76.025.280			
<b>TOTAL 62</b>			<b>84.752.184</b>				<b>84.752.184</b>			
631			645.603				645.603			
635			8.390.010				8.390.010			
6378			11.135.713				11.135.713			
<b>TOTAL 63</b>			<b>20.171.326</b>				<b>20.171.326</b>			
641			10.334.679				10.334.679			
6411			118.523.457	12.601.580			118.523.457	12.601.580		
6412			4.070.208	2.468.770			4.070.208	2.468.770		
645			2.480.323				2.480.323			
6451			27.544.205	3.512.790			27.544.205	3.512.790		
6475			81.400				81.400			
648			23.482.277				23.482.277			
<b>TOTAL 64</b>			<b>186.516.549</b>	<b>18.583.140</b>			<b>186.516.549</b>	<b>18.583.140</b>		
651			757.350				757.350			
<b>TOTAL 65</b>			<b>757.350</b>				<b>757.350</b>			

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 013 / 015

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		
661			9.148.933				9.148.933			
<b>TOTAL 66</b>			<b>9.148.933</b>				<b>9.148.933</b>			
671			337.680				337.680			
6712			12.262.791				12.262.791			
6718										
675			2.575.254.108				2.575.254.108			
<b>TOTAL 67</b>			<b>2.587.854.579</b>				<b>2.587.854.579</b>			
68111			40.530.608				40.530.608			
68112			223.266.564				223.266.564			
<b>TOTAL 68</b>			<b>263.797.172</b>				<b>263.797.172</b>			
695			35.875.900	35.450.900			35.875.900	35.450.900		
<b>TOTAL 69</b>			<b>35.875.900</b>	<b>35.450.900</b>			<b>35.875.900</b>	<b>35.450.900</b>		
<b>TOTAL 6</b>			<b>3.244.565.151</b>	<b>54.110.226</b>			<b>3.244.565.151</b>	<b>54.110.226</b>		
7011				866.640				866.640		
706				6.959.815				6.959.815		
708				6.483.742				6.483.742		
7081				38.803.760				38.803.760		
<b>TOTAL 70</b>				<b>53.113.957</b>				<b>53.113.957</b>		

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 014 / 015

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		
744				95.000.000				95.000.000		
<b>TOTAL 74</b>				<b>95.000.000</b>				<b>95.000.000</b>		
758				216.853				216.853		
7583				3.594.833				3.594.833		
7588				231.250				231.250		
<b>TOTAL 75</b>				<b>4.042.936</b>				<b>4.042.936</b>		
771				772.583.084				772.583.084		
77183				46.227.028				46.227.028		
775				1.650.000				1.650.000		
7788				178.998				178.998		
<b>TOTAL 77</b>				<b>820.639.110</b>				<b>820.639.110</b>		
7815				100.855.520				100.855.520		
<b>TOTAL 78</b>				<b>100.855.520</b>				<b>100.855.520</b>		
<b>TOTAL 7</b>				<b>1.073.651.523</b>				<b>1.073.651.523</b>		
<b>TOTAL</b>										

<b>Résultat</b>	<b>2.116.803.402</b>
-----------------	----------------------

<b>Résultat ONB</b>
---------------------

Exercice 2012

**BALANCE AU 31/12/12**

Ucg B05

Page 015 / 015

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		
TOTAL	62.981.942.656	62.981.942.656	5.494.244.448	5.148.617.098	12.226.438.427	12.571.065.777	80.701.625.531	80.701.625.531	63.389.672.136	63.389.672.136

ACTIF	Exercice 2012			Exercice 2011
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement	564.572.995	408.350.330	156.222.665	105.514.895
205 Concessions et droits similaires	28.966.155	27.261.385	1.704.770	3.484.515
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	5.170.586.946		5.170.586.946	5.170.586.946
212 Aménagements de terrains	2.120.324.594	212.194.442	1.908.130.152	2.037.394.252
213 Constructions	2.664.505.708	296.007.851	2.368.497.857	1.734.724.886
214 Constructions sur soi d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage				
216 Collections				
218 Autres immobilisations	87.150.735	71.745.564	15.405.171	10.690.892
231 Immobilisations corporelles en cours	4.153.304.504		4.153.304.504	7.518.580.176
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 2012			Exercice 2011
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés	147.652		147.652	698.360
277 Autres créances immobilisées				
<b>TOTAL 1</b>	<b>14.789.559.289</b>	<b>1.015.559.572</b>	<b>13.773.999.717</b>	<b>16.581.674.922</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	1.230.600.332		1.230.600.332	1.013.497.632
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficit et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				200.583.333
445 TVA	126.431.793		126.431.793	218.512.587
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs	7.862.324		7.862.324	12.729.021
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage	43.926.369.523		43.926.369.523	42.705.902.424
4684 Produits à recevoir sur RA				

## CADRE 6 - BILAN

18-JUN-13 14:09:58

ETAT F

Organisme : 105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

Ucg : B05

ACTIF	Exercice 2012			Exercice 2011
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	834.201.708		834.201.708	1.101.824.505
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes	10.000		10.000	
531 Caisse				
<b>TOTAL 2</b>	<b>46.125.475.680</b>		<b>46.125.475.680</b>	<b>45.253.049.502</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				663.019
486 Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL 3</b>				<b>663.019</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60.915.034.969</b>	<b>1.015.559.572</b>	<b>59.899.475.397</b>	<b>61.835.387.443</b>

PASSIF	Exercice 2012	Exercice 2011
	NET	NET
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
102 Affectations	5.025.586.946	5.025.586.946
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	11.141.699.659	10.753.919.631
110 Report à nouveau (solde créditeur)	962.594.274	1.350.374.502
119 Report à nouveau (perte)	- 357.833.765	
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)		
129 Résultat de l'exercice (pertes)	- 2.116.803.402	- 357.833.765
13 Subventions d'investissement		
<b>TOTAL 1</b>	<b>14.655.243.912</b>	<b>16.772.047.314</b>
<b>PROVISIONS</b>		
15 Provisions pour risques et charges	27.000.000	127.855.520
<b>TOTAL 2</b>	<b>27.000.000</b>	<b>127.855.520</b>
<b>DETTES</b>		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements	255.832.427	282.695.724
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	11.795.676	21.380.706

PASSIF	Exercice 2012	Exercice 2011
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel		39.872.635
427 Oppositions		1.619.260
431 CPS		4.931.311
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer	12.815.002	18.149.415
445 TVA	91.917	699.299
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation	228.765.724	159.869.558
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage	44.706.797.139	44.391.273.503
466 Crédoiteurs divers	1.034.384	1.036.142
467 Autres comptes crédoiteurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
<b>TOTAL 3</b>	<b>45.217.132.269</b>	<b>44.921.527.553</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
4386 Autres charges à payer		

PASSIF	Exercice 2012	Exercice 2011
	NET	NET
471 Recettes à classer	94 480	10 118 183
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites	4 736	2 000
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
<b>TOTAL 4</b>	<b>99 216</b>	<b>10 120 183</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 899 475 397</b>	<b>61 831 550 570</b>

<b>Total Classe 1</b>	<b>14 911 076 339</b>
<b>Total d'exécution</b>	<b>1 917 504 238</b>
<b>Consolidé des provisions pour risques</b>	<b>27 000 000</b>
<b>Fonds de roulement net comptable</b>	<b>1 944 504 238</b>

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

Ucg : B05

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2012	Exercice 2011
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	55.614.972	93.341.454
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	30.739.892	65.158.172
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	24.875.080	28.183.282
<u>Services extérieurs</u>	84.752.184	94.488.410
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	84.752.184	94.488.410
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		
<u>Impôts</u>	20.171.326	19.551.583
63 Impôts	20.171.326	19.551.583
<u>Charges de personnel</u>	167.933.409	303.016.222
641 Rémunération du personnel permanent	117.857.994	210.748.512
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2012	Exercice 2011
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	26.511.738	48.812.441
646,647,648 Autres	23.663.677	43.455.269
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	757.350	
<u>Charges financières</u>		
666 Dotations aux amortissements et aux provisions	9.148.933	7.668.499
661 Charges d'intérêts	9.148.933	7.668.499
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	12.600.471	400.000
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	2.575.254.108	370.560
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	263.797.172	258.928.240

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

Ucg : B05

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2012	Exercice 2011
<b><u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u></b>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e	263.797.172	258.928.240
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnell		
<b><u>Impôts sur les bénéfices</u></b>	425.000	47.267.200
89 Impôts sur les bénéfices	425.000	47.267.200
<b>Sous - total</b>	<b>3.190.454.925</b>	<b>825.032.168</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3.190.454.925</b>	<b>825.032.168</b>

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2012	Exercice 2011
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice		
<u>Production vendue</u>	53.113.957	74.864.965
701 702 703 Ventes	866.640	
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	52.247.317	74.864.965
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	53.113.957	74.864.965
<u>Production stockée</u>		
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>	95.000.000	350.000.000
74 Subvention d'exploitation	95.000.000	350.000.000
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>	100.855.520	
78 Reprises sur amortissements et provisions	100.855.520	
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		
<u>Autres produits</u>	4.042.936	496.292

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2012	Exercice 2011
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	4.042.936	496.292
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<u>Produits financiers</u>		2.830
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		2.830
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<u>Produits exceptionnels</u>	820.639.110	41.834.316
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	818.810.112	39.494.984
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	1.650.000	1.820.000
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		400.000
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels	178.998	119.332
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
<b>Sous - total</b>	<b>1.073.661.523</b>	<b>467.198.403</b>
<i>Solde débiteur : Part</i>	<i>2.116.803.402</i>	<i>357.833.765</i>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3.190.454.925</b>	<b>825.032.168</b>

ETAT J

# VALEURS INACTIVES

105 ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

EXERCICE 2012

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

*ETAS NEANT*

## BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2012

## 105 ETABLISSEMENT PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1021		5 025 586 946
1068		11 141 699 859
110		962 594 274
119	357 833 765	
129	2 116 803 402	
1511		27 000 000
164		255 832 427
203	564 572 995	
20531	28 966 155	
21116	5 025 586 946	
21117	145 000 000	
21227	2 119 034 437	
2126	1 290 157	
213117	204 418 000	
213157	2 403 522 565	
213557	56 565 143	
21817	8 001 521	
21827	12 180 000	
218317	11 797 062	
218327	28 759 019	
21847	7 921 248	
218871	18 146 294	
218872	345 591	
231315	568 286 859	
2313153	131 462 808	
2313154	23 798 830	
2313155	140 095 071	
2313156	127 811 835	
2313158	4 979 626	
2313159	2 437 500	
2313160	2 433 063	

## BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2012

## 105 ETABLISSEMENT PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

COMPTES	DEBIT	CREDIT
2313161	3 923 430	
2313163	4 056 630	
231328	1 719 043 405	
231342	634 966 123	
231343	41 906 838	
231354	743 591 676	
231378	2 530 000	
231383	1 981 810	
2756	147 652	
2803		408 350 330
280531		27 261 385
281227		211 033 301
2813117		24 530 160
2813157		237 214 407
2813557		34 263 284
281817		7 336 743
281827		11 104 000
2818317		11 457 001
2818327		28 644 405
281847		7 857 182
2818871		5 139 464
2818872		206 769
28426		1 161 141
4011		11 570 559
4017		225 117
4041		183 304 320
4047		65 461 404
411105	8 061 577	
411106	1 271 232	
411108	493 500	
411111	3 796 960	

## BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2012

## 105 ETABLISSEMENT PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

COMPTES	DEBIT	CREDIT
411112	1 216 574 818	
4112	402 245	
4282		12 815 002
44562	3 132	
44567	1 657 463	
4457		91 917
4458	124 771 198	
45811	31 888 580 673	
458118	24 200 506	
458119	933 000	
45812	6 380 594 632	
458120	78 236 730	
458121	99 601 604	
458122	511 164 151	
458124	410 930 701	
458125	105 797 797	
458129	238 861 625	
45813	527 674 470	
458133	84 842 904	
45815	289 044 351	
458151	285 160 854	
458153	510 843 815	
458156	66 182 269	
458157	460 802 182	
458158	92 926 750	
458159	289 483 609	
458160	277 729 808	
458163	72 991 056	
458173	189 646 490	
458181	561 452 479	

## BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2012

## 105 ETABLISSEMENT PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

COMPTES	DEBIT	CREDIT
458182	21 908 130	
458183	317 611 745	
458184	4 112 792	
458186	21 234 924	
458189	45 546 093	
458190	5 794 250	
458192	16 164 154	
458193	25 870 532	
458194	16 594 447	
458197	3 850 000	
45821		31 888 580 673
458218		24 200 506
458219		933 000
45822		6 861 022 248
458220		78 236 730
458221		99 601 604
458222		511 164 151
458224		410 930 701
458225		105 797 797
458229		238 861 625
45823		527 674 470
458233		84 842 904
45825		589 044 351
458251		286 160 854
458253		510 843 815
458256		66 182 269
458257		460 802 182
458258		92 926 750
458259		289 483 609
458260		277 729 808

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2012

105 ETABLISSEMENT PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

COMPTES	DEBIT	CREDIT
458263		72 991 056
458273		189 646 490
458281		561 452 479
458282		21 908 130
458283		317 611 745
458284		4 112 792
458286		21 234 924
458289		45 546 093
458290		5 794 250
458292		16 164 154
458293		25 870 532
458294		16 594 447
458297		3 850 000
4631	7 862 324	
4663		870 130
4664		164 254
4713		93 431
4718		1 049
4781		4 736
515	834 201 708	
545	10 000	
<b>TOTAUX</b>	<b>63 389 672 136</b>	<b>63 389 672 136</b>

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'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu et mis en délibération  
sur chiffres annexés  
par le Trésorier-Payeur Général  
de la Polynésie Française  
Le 19 Juin 2013  
avec/sans (5)  
(n° 152/CE: 1 1 / 1)

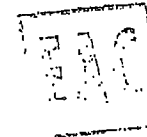
A Papeete, le 19 JUIN 2013  
006  
YVES BATTY  
Trésorier-Payeur Général  
de la Polynésie Française  
\* TAHITI \*

Pour le Trésorier-Payeur Général  
Le Fonds de Travaux,

Céline CHAMBRAULT

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 9 JUL. 2013  
Le Directeur Général  
Jacques DERUE



Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le 9 JUL. 2013

Le président du conseil d'Administration,

Bruno MARTY



# ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION

## ATTESTATION DE CONFORMITE

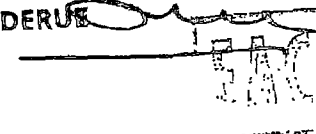
L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2012 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2012

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

- 9 JUL. 2013

L'ordonnateur  
Le Directeur Général  
Jacques DERUE



603

### BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION,  
 demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures  
 le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 113 à 113  
 émis pour la somme de 87 855 520 F CFP  
 dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 31/12/12  
 L'Ordonnateur délégué,

Budget : BP  
 N° Bordereau : 107  
 N° Feuillet : 1 / 1  
 Date émission : 31/12/12  
 Exercice : 2012

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	113	PAYEUR DE LA POLYNESIE FSE	781	7815		87 855 520	0	87 855 520	
						87 855 520	0	87 855 520	
		TOTAL du Bordereau				87 855 520	0	87 855 520	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				5 008 651 352	1 558 450	5 008 209 802	
		TOTAL GENERAL				5 094 506 872	1 558 450	5 096 065 322	

Le Directeur Général  
 Jacques DERUE

- 8 MARS 2013

1843

## BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EAC,  
 demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,  
 de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 titres de recettes ci-joints,  
 numérotés de 1 à 1 émis pour la somme de 1598003 F CFP dont le  
 détail par imputation figure ci-après.

Budget BP  
 N° Bordereau 1  
 Date émission 31/12/2012  
 Exercice 2012

PAPEETE le 31/12/2012  
 L'Ordonnateur délégué  
 Le Directeur Général  
 Jacques DERUE



1694

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	1	PAYEUR DE LA POLYNESIE FSE	218	21627		1.598.003	0	1.598.003	
						1.598.003	0	1.598.003	
		Total Bordereau				1.598.003	0	1.598.003	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				0	0	0	
		TOTAL GENERAL				1.598.003	0	1.598.003	

21 JAN. 2013



POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION  
DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 1/1  
Budget BP  
Exercice 2012  
Bordereau 10

Organisme :

2012  
ETS PUBLIC D'AMENAGEMENT ET DE CONSTRUCTION  
PAPEETE

Comptable assignataire :

14168-00001-9288001X068-85  
Palerie de Polynésie Française Le Payeur de Polynésie Française  
Immeuble Papineau Rue Tepano Jaussen  
BP 4497 98713 - PAPEETE

Bordereau détaillé des Ordres de Reversement délivrés ce jour, sur la Caisse du Payeur de la Polynésie Française

N° Ordres Revers.	NOM des DEBITEURS	IMPUTATION				Montant HT et TVA non déductible	Montant TVA déductible	Somme à reverser Montant TTC
		Article	Paragr.	S/Parag.	Prog.			
11	TUHEIAVA STEPHANIE	641	6412			31.480	0	31.480
TOTAL du Bordereau						31.480	0	31.480
RAPPEL CUMULS antérieurs						54.078.746	0	54.078.746
TOTAL GENERAL						54.110.226	0	54.110.226

Papeete, le 10/12/2012  
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

Pour le directeur général  
et par délégation,  
Liza CHAN

