

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

Commission du tourisme, de
l'écologie, de la culture, de
l'aménagement du territoire
et du transport aérien

Papeete, le 11 DEC. 2020

N° 147-2020

RAPPORT

Document mis
en distribution

Le 11 DEC. 2020

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien,

par les représentants Monsieur Michel BUIILLARD et Madame Tepuaurarii TERIITAHU

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5989/PR du 9 septembre 2020, 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 2019 de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat.

I. CRÉATION ET MISSION DE L'ÉTABLISSEMENT

L'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT), est un établissement public à caractère industriel et commercial, doté de la personnalité morale et de l'autonomie financière, créé par la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée. Sa dénomination actuelle¹ provient de l'arrêté n° 86 CM du 30 janvier 2006, qui a par ailleurs fait évoluer son objet social.

Son organisation, son fonctionnement et ses règles financières sont fixés par l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985. L'EGAT a pour missions :

- de procéder aux études d'élaboration des plans d'aménagement du domaine d'Atimaono et de tous autres sites acquis, affectés ou transférés, et de faire adopter ces plans d'aménagement ;
- de mettre en valeur le patrimoine dont il a la charge et d'y effectuer les travaux nécessaires à la réalisation des options d'aménagement adoptées ;
- d'administrer, d'assurer l'exploitation et la promotion de ses actifs.

L'EGAT est géré par un conseil d'administration composé de 8 membres à voix délibératives, au sein duquel l'assemblée de la Polynésie française est représentée aujourd'hui par les représentantes titulaires Mesdames Valentina CROSS (remplaçant Madame Béatrice LUCAS depuis l'élection des représentants au sein des commissions extérieures du 6 juillet 2020) et Tapeta TETOPATA.

¹ L'ancienne dénomination de l'établissement était « Établissement d'aménagement et de gestion du domaine d'Atimaono (EAGDA) »

Lors de sa réunion du 20 juillet 2020, le conseil d'administration a approuvé le compte financier et l'affectation des résultats de l'exercice 2019 de l'établissement par délibération n° 4-20 EGAT².

Depuis la création de l'établissement, l'affectation du foncier au profit de l'EGAT a évolué concomitamment à l'élargissement de ses missions. Chargé initialement d'exploiter une parcelle de l'ancienne Terre Eugénie dite « Domaine d'Atimaono »³ et le golf « Olivier Bréaud »⁴ (*soit un ensemble d'environ 1 585 ha*), l'EGAT s'est également vu confier en 2006 l'exploitation du « Domaine du Motu Ovini »⁵, comprenant le Musée Gauguin, le Jardin botanique, le *motu* Ovini et les constructions y édifiées (*environ 17 ha*).

Afin de recentrer les missions de l'établissement sur son activité principale de gestion du complexe golfique et le développement de la pratique du golf, le conseil d'administration de l'établissement a procédé à la désaffectation des sites localisés à Papeari par délibération n° 6-17 CA/EGAT du 23 juin 2017⁶ et des lots agricoles et horticoles du domaine d'Atimaono par délibération n° 16-17 CA/EGAT du 27 novembre 2017⁷.

L'objectif est de poursuivre la réhabilitation du parcours de golf afin de le repositionner aux standards internationaux et de favoriser sa promotion au niveau touristique sur les marchés étrangers, mais également de redynamiser la pratique de ce sport au niveau local.

II. FAITS MARQUANTS DE L'ANNÉE 2019

En cours d'année, la grille tarifaire pour la commercialisation des produits et services (formules d'abonnement, accessoires, etc.) de l'EGAT a été réajustée.

Au 31 décembre 2019, le nombre d'abonnés s'élevait à 423 personnes, dont :

- 3 abonnés faisant suite aux journées portes ouvertes ;
- 14 abonnés JEUNE (*- 12 à 25 ans*) ;
- 65 abonnés GOLD (*possibilité de jouer en semaine*) ;
- 189 abonnés PLATINUM (*possibilité de jouer tous les jours sans restriction*) ;
- 152 abonnés MATAHIPO (*à partir de 60 ans*).

Afin d'étendre son champ d'activité, l'établissement a procédé au recrutement d'un moniteur de golf. Des enseignements sont ainsi dispensés depuis juin 2019, permettant à l'établissement d'enregistrer cette même année 37 abonnements et 20 inscriptions à l'école de golf. Cette nouvelle ouverture d'activité a permis de générer 1 498 178 F CFP de chiffre d'affaires, en plus des recettes obtenues grâce au *Pro Shop* et à l'élargissement de sa gamme de produits.

Dans le cadre de sa politique de redynamisation et de démocratisation de l'activité golfique, l'établissement a développé son propre site internet et son logo, aux aspects polynésiens.

L'EGAT a également renforcé sa participation aux salons et foires en proposant des tarifs préférentiels et adaptés, générant ainsi 8 540 265 F CFP de recettes.

Enfin, l'établissement a accueilli 270 touristes venus du Pacifique, d'Asie, d'Amérique et d'Europe, dont près de la moitié était originaire de France.

² Rendue exécutoire par arrêté n° 1410 CM du 9 septembre 2020

³ Arrêté n° 116 CM du 27 janvier 1986 portant affectation à l'EAGDA d'une parcelle de la Terre Eugénie dite domaine d'Atimaono

⁴ Arrêté n° 41 CM du 17 janvier 1995 autorisant l'affectation du terrain domanial formant le golf d'Atimaono sis à Papara au profit de l'Établissement d'aménagement et de gestion du domaine d'Atimaono

⁵ Arrêté n° 401 CM du 28 avril 2006 portant affectation du domaine Motu Ovini, de divers emplacements du domaine public maritime et des constructions y édifiées, cadastrés commune de Teva I Uta, section de commune de Papeari, au profit de l'EGAT

⁶ Arrêté n° 12582 MLA du 4 décembre 2017 portant affectation du domaine "Motu Ovini", cadastré commune de Teva I Uta, commune associée de Papeari, au profit du service du tourisme

⁷ Arrêté n° 341 MLA du 9 janvier 2018 portant affectation de diverses parcelles dépendant du domaine d'Atimaono, cadastrées commune de Teva I Uta, commune associée de Mataiea, au profit de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT)

III. MOYENS HUMAINS ET FINANCIERS EN 2019

En 2019, l'établissement comptait 23 agents avec le recrutement d'un moniteur de golf et le départ du chargé de practice en cours d'année. Relativement stables depuis 2015, *les effectifs réels* constatés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la manière suivante :



Les moyens financiers de l'établissement ont quant à eux évolué comme suit depuis 2015 :

Désignations	Année 2015		Année 2016		Année 2017		Année 2018		Année 2019	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention du Pays	128 000 000	48,2	141 520 000	50,2	207 180 000	57,2	159 545 000	61,8	156 000 000	62,5
Ressources propres*	81 960 619	30,9	77 122 114	27,3	73 480 480	20,3	61 817 266	24,5	69 526 800	27,9
Autres ressources**	55 357 804	20,9	63 513 061	22,5	81 624 718	22,5	35 326 855	13,7	24 062 929	9,6
TOTAL	265 318 423	100	282 155 175	100	362 285 198	100	256 689 121	100	249 589 729	100

* Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de services.

** Produits exceptionnels (compte 77) : opérations de gestion ou relatives aux subventions, produits des cessions d'immobilisations, etc.

IV. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER 2019

À la clôture de l'exercice 2019, le compte financier de l'EGAT se présente comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	249 589 729	91 823 087	341 412 816
DÉPENSES	239 574 893	82 148 407	321 723 300
RÉSULTATS	10 014 836	9 674 680	19 689 516

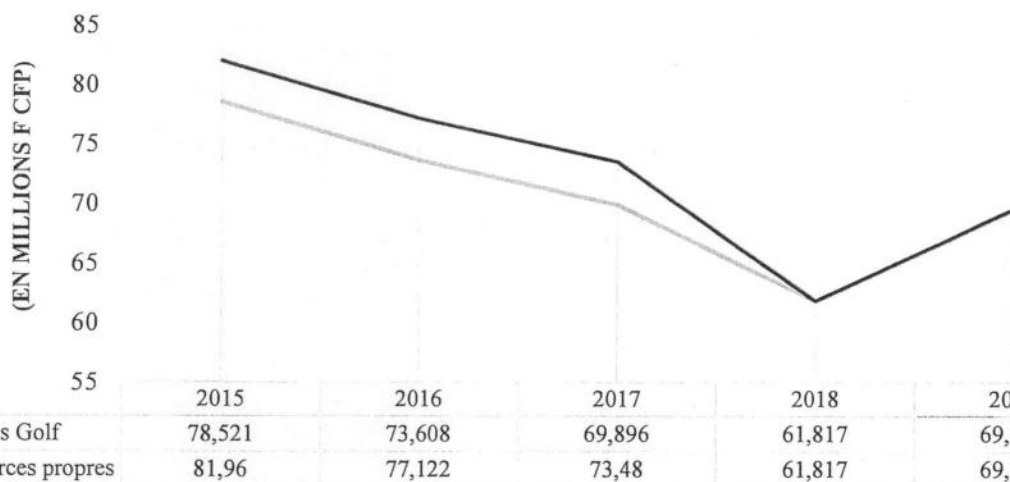
I. Recettes

En *section de fonctionnement*, les recettes d'un montant de 249 589 729 F CFP sont en légère baisse par rapport à l'exercice précédent (- 2,8 %). À ce titre, si des diminutions peuvent être constatées en ce qui concerne la subvention d'exploitation versée par le Pays (- 2,2 % par rapport à 2018) et les produits exceptionnels de l'établissement (- 31,9 %), ses ressources propres augmentent (+ 12,5 %) grâce à un accroissement des ventes des droits de jeu (+ 11,4 %) et des ventes du *Pro shop* (+ 60 %).

Sur la période 2015-2019, ces ressources propres se déclinent de la manière suivante :

Recettes Golf	2015	2016	2017	2018	2019
Réparations mécaniques	63 717	0	0	0	0
Droits d'entrée golf (<i>green fee</i>)	52 840 531	45 923 300	41 738 300	38 730 933	43 155 628
Produits agricoles Papara	31 334	77 468	110 751	0	0
Location boxes à voitures	16 640 756	17 473 500	17 806 500	17 521 500	17 445 285
Location club house	2 400 000	2 400 000	2 400 000	Fermé	
Location matériel golf	0	4 175 200	4 105 700	3 813 334	3 900 499
Pro shop	0	609 053	504 870	1 511 499	2 418 010
Parcelles agricoles	1 611 820	1 735 200	1 805 600	Désaffecté	
Locations diverses Papara	4 932 953	1 215 115	1 425 115	240 000	1 109 200
Enseignement					1 498 178
Total	78 521 111	73 608 836	69 896 836	61 817 266	69 526 800
Recettes Musée	2015	2016	2017	2018	2019
Entrées musée	Site fermé pour travaux		0	Site désaffecté	
Ventes boutique musée			167 515		
Prises d'images	0	150 000	90 000		
Total	0	150 000	257 515		
Recettes Jardin	2015	2016	2017	2018	2019
Entrées jardin	2 760 268	2 843 500	2 684 100	Site désaffecté	
Produits agricoles	169 240	179 778	122 029		
Snack Papeari	0	0	0		
Locations diverses	510 000	340 000	520 000		
Total	3 439 508	3 363 278	3 326 129		
Total ressources propres	81 960 619	77 122 114	73 480 480	61 817 266	69 526 800

ÉVOLUTION DES RESSOURCES PROPRES DE L'ÉTABLISSEMENT DEPUIS 2015



Les recettes d'investissement, qui s'élèvent à 91 823 087 F CFP, diminuent de 8,5 % par rapport à l'exercice précédent (100 388 952 F CFP en 2018).

Parmi ces recettes, celles liées aux subventions d'investissement octroyées par le Pays s'élèvent à 51 391 354 F CFP et correspondent au financement des opérations suivantes :

- réhabilitation des structures du jardin botanique de Papeari⁸, d'un montant de 1 000 551 F CFP (solde de 5 % de la subvention) ;

⁸ Arrêté n° 2164 CM du 26 décembre 2014 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT pour la réhabilitation des structures du jardin botanique de Papeari, phase 1 (montant total de la subvention : 20 011 030 F CFP)

- acquisition de matériels roulants et de maintenance⁹, d'un montant de 452 750 F CFP (solde de 5 % de la subvention) ;
- études de réhabilitation du site du Musée Gauguin et du jardin botanique¹⁰, d'un montant de 8 938 053 F CFP (solde de 50 % de la subvention) ;
- amélioration du parcours de golf¹¹, d'un montant de 10 000 000 F CFP (avance de 50 % de la subvention) ;
- acquisition de matériel industriel destiné au golf¹², d'un montant de 16 000 000 F CFP (fraction de 40 % de la subvention) ;
- études sur les infrastructures du golf¹³, d'un montant de 5 000 000 F CFP (avance de 50 % de la subvention) ;
- réalisation d'un practice et d'un bâtiment de stockage au golf¹⁴, d'un montant de 10 000 000 F CFP (avance de 50 % de la subvention).

Les provisions pour risques (destinées à couvrir les risques inhérents à l'activité de l'établissement) ainsi que les amortissements des immobilisations corporelles, qui correspondent aux opérations d'ordre en recettes, s'élèvent à 40 431 733 F CFP.

2. Dépenses

Les **dépenses de fonctionnement** de l'établissement s'établissent à 239 574 893 F CFP en 2019 (contre 197 543 418 F CFP en 2018), soit une augmentation de 21,3 % qui résulte principalement de l'accroissement des charges exceptionnelles (16 241 140 F CFP en 2019 contre 3 334 099 F CFP en 2018), des dotations aux amortissements et provisions (40 431 733 F CFP en 2019 contre 32 321 774 F CFP en 2018) et des impôts sur les bénéfices (8 703 780 F CFP en 2019 contre 327 000 F CFP en 2018).

Les charges de personnel augmentent également en 2019, de 6,9 %, et s'élèvent à 130 937 508 F CFP contre 122 438 324 F CFP en 2018.

Quant aux **dépenses d'investissement**, elles s'arrêtent à 82 148 407 F CFP, en très forte augmentation par rapport à l'exercice précédent de 112,8 % (38 600 614 F CFP en 2018).

Cette hausse résulte :

- du remboursement du trop-perçu de subventions, d'un montant de 18 000 000 F CFP, au titre de l'opération inachevée relative à la réhabilitation du Musée Gauguin ;
- des immobilisations incorporelles et corporelles, liées à divers achats de matériel industriel et informatique, d'un montant de 38 820 672 F CFP, augmentant de 2 485 % par rapport à l'exercice précédent (1 501 748 F CFP en 2018).

Des diminutions sont toutefois constatées en ce qui concerne :

- les immobilisations corporelles en cours, d'un montant de 2 385 193 F CFP, soit - 40,5 % par rapport à l'exercice précédent (4 007 456 F CFP en 2018) ;
- la quote-part des subventions d'investissement inscrites au compte de résultat d'un montant de 22 942 542 F CFP, qui correspond aux opérations d'ordre en dépenses, soit - 14,2 % par rapport à l'exercice précédent (26 735 334 F CFP en 2018).

⁹ Arrêté n° 1582 CM du 14 octobre 2015 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT pour l'acquisition de matériels roulants et de maintenance (montant total de la subvention : 9 055 000 F CFP)

¹⁰ Arrêté n° 2025 CM du 8 décembre 2016 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT pour le financement d'études de réhabilitation du site du Musée Gauguin et du jardin botanique (montant total de la subvention : 17 876 106 F CFP)

¹¹ Arrêté n° 2071 CM du 22 octobre 2018 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT relatif à l'amélioration du parcours de golf (montant total de la subvention : 20 000 000 F CFP)

¹² Arrêté n° 2299 CM du 8 novembre 2018 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT pour l'acquisition de matériel industriel destiné au golf (montant total de la subvention : 40 000 000 F CFP)

¹³ Arrêté n° 662 CM du 3 mai 2019 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT relatif aux études sur les infrastructures du golf de Tahiti (montant total de la subvention : 10 000 000 F CFP)

¹⁴ Arrêté n° 2509 CM du 8 novembre 2019 approuvant l'attribution d'une subvention d'investissement en faveur de l'EGAT pour la réalisation d'un practice et d'un bâtiment de stockage au golf de Tahiti (montant total de la subvention : 20 000 000 F CFP)

V. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Pour l'exercice 2019, le compte financier de l'EGAT est arrêté à 341 412 816 F CFP en recettes et 321 723 300 F CFP en dépenses.

Le résultat global, excédentaire de 19 689 516 F CFP, vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement :

	2015	2016	2017	2018	2019
Fonds de roulement	13 533 197 F CFP	12 797 705 F CFP	- 43 184 528 F CFP	76 237 648 F CFP	95 927 164 F CFP

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2019, soit un excédent de 10 014 836 F CFP, est affecté au compte 1068 « *Autres réserves* ».

VI. TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien le 30 novembre 2020, en présence du directeur de l'EGAT, M. Hermann Meuel.

Interrogé sur l'état d'avancement du projet de rénovation du *club-house* et sur la réouverture de l'unité de restauration, il a informé la commission qu'un appel d'offres pour la maîtrise d'œuvre ayant été infructueux en raison de la présence d'amiante sur le site, un second appel d'offres lancé en décembre 2019 a permis d'attribuer le marché en début d'année 2020. Les appels d'offres pour les travaux seront lancés dès réception du permis de construire. La livraison du *club-house* est désormais prévue pour la fin de l'année 2021. Il restera encore à en organiser la gérance.

Une question ayant été posée par le président de la commission sur l'état et l'entretien du parcours, M. Meuel a expliqué que les réseaux de drainage des *fairways* étant bouchés en de nombreux endroits, certains trous sont impraticables en voiturette par temps de pluie, tout en restant ouverts aux joueurs à pied. La remise en état du réseau de drainage est estimée à 200 millions de francs. Un marché négocié est à l'étude. A l'étude également la création d'un chemin carrossable pour les voiturettes.

Quant à la privatisation du golf, recommandée par la chambre territoriale des comptes en 2018, elle pourrait être envisagée après la complétion du programme d'aménagement entrepris par l'EGAT, et surtout quand celui-ci aura consolidé sa situation financière. Sachant que le golf fonctionne aux deux tiers sur une subvention du Pays, l'objectif est d'abord de confirmer la réduction de cette dépendance en augmentant les ressources propres, grâce notamment à la réouverture du *club-house*.

*
* *

Compte tenu de ces éléments, les rapporteurs proposent à leurs collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien, d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Michel BUILLARD

Tepuaraarii TERIITAHII

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EGA2000519DL

DÉLIBÉRATION N° 2021-6/APF

DU 11 JANVIER 2021

portant approbation du compte financier de l'exercice 2019 de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva 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° 85-1034 AT du 23 mai 1985 portant création de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 1411 CM du 9 septembre 2020 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 2879/2020/APF/SG du 24 décembre 2020 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 147-2020 du 11 décembre 2020 de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien ;

Dans sa séance du 11 janvier 2021 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de trois cent quarante et un millions quatre cent douze mille huit cent seize francs (341 412 816 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	249 589 729 F CFP
Section II d'investissement	91 823 087 F CFP
TOTAL	341 412 816 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de trois cent vingt et un millions sept cent vingt-trois mille trois cents francs (321 723 300 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	239 574 893 F CFP
Section II d'investissement	82 148 407 F CFP
TOTAL	321 723 300 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2019 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

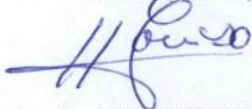
	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	249 589 729	91 823 087	341 412 816
DÉPENSES (en F CFP)	239 574 893	82 148 407	321 723 300
RÉSULTATS	10 014 836	9 674 680	19 689 516

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2019 excédentaire de 10 014 836 F CFP est affecté au compte : - 1068 : Autres réserves.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2019, le fonds de roulement de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de quatre-vingt-quinze millions neuf cent vingt-sept mille cent soixante-quatre francs (95 927 164 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,



Louisa TAHUHUTERANI

Le président,



Benoît KAUTAI

ORIGINAL

**ETABLISSEMENT DE GESTION ET
D'AMENAGEMENT DE TEVA**

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2019**

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1er Janvier 2019 au 31 Décembre 2019

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Exercice : 2019

Ucg : B09 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Sous-total	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION	Sous-total	18 000 000	18 000 000		0	100,00
139		SUB. INV. INSCR...	Sous-total	33 530 000	22 942 542		10 587 458	68,42
205		CONCESSIONS DROITS	Sous-total	33 530 000	22 942 542		10 587 458	68,42
213		CONSTRUCTIONS	Sous-total	5 000 000	370 030		4 629 970	07,40
215		INST. TECHN. MAT. OU	Sous-total	5 000 000	37 688 305		12 311 695	75,38
218		AUT. IMMOB. CORPOR	Sous-total	50 000 000	37 688 305		12 311 695	75,38
231		IMMOB. EN COURS	Sous-total	5 000 000	762 337		4 237 663	15,25
				150 000 000	2 385 193		147 614 807	01,59
				150 000 000	2 385 193		147 614 807	01,59
				261 530 000	82 148 407		179 381 593	31,41
Total Investissement								

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Exercice : 2019

Urg : B09 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Sous-total	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
603		VARIATION DES STOCKS	Sous-total	0			0	00,00
606		ACHATS APPRO. NON ST	Sous-total	12 500 000	11 757 530		742 470	94,06
607		ACHATS DE MARCHANDIS	Sous-total	12 500 000	11 757 530		742 470	94,06
613		LOCATIONS	Sous-total	5 000 000	2 522 837		2 477 163	50,46
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	Sous-total	5 000 000	2 522 837		2 477 163	50,46
616		PRIMES ASSURANCES	Sous-total	5 000 000	2 522 837		2 477 163	50,46
622		REMUNERATIONS INTERM	Sous-total	1 300 000	1 142 182		157 818	87,86
623		PUBLICITE INFOR PUBL	Sous-total	1 300 000	1 142 182		157 818	87,86
625		DEPLACEMENTS	Sous-total	5 316 000	3 224 213		2 091 787	60,65
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	Sous-total	5 316 000	3 224 213		2 091 787	60,65
627		SERVICES BANCAIRES E	Sous-total	1 500 000	1 493 846		6 154	99,59
628		CHARGES EXTERNES DIV	Sous-total	1 500 000	1 493 846		6 154	99,59
631		VERSEMENTS ASSIMILES	Sous-total	6 300 000	5 457 306		842 694	86,62
				6 300 000	5 457 306		842 694	86,62
				1 150 000	734 290		415 710	63,85
				1 150 000	734 290		415 710	63,85
				800 000	401 163		398 837	50,15
				800 000	401 163		398 837	50,15
				1 600 000	1 466 487		133 513	91,66
				1 600 000	1 466 487		133 513	91,66
				1 070 000	988 000		82 000	92,34
				1 070 000	988 000		82 000	92,34
				3 810 000	3 076 104		733 896	80,74
				3 810 000	3 076 104		733 896	80,74
				700 000	610 887		89 113	87,27

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Exercice : 2019

Ucg : B09 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Sous-total	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
635		AUT. IMPOTS TAXES ..	Sous-total	700 000	610 887		89 113	87,27
				9 038 587	9 038 587		0	100,00
				9 038 587				100,00
641		REMUNERATION PERSONN	Sous-total	107 396 607	104 709 032	- 97 520	2 785 095	97,41
				107 396 607	104 709 032	- 97 520	2 785 095	97,50
645		CHARGES SOCIALES CPS	Sous-total	29 628 982	28 224 881	- 1 964 637	3 368 738	88,63
				29 628 982	28 224 881	- 1 964 637	3 368 738	95,26
648		AUTRES CHARGES DE PE	Sous-total	65 752	65 752		0	100,00
				65 752	65 752		0	100,00
651		REDEVANCES BREVETS	Sous-total	1 500 000	1 347 300		152 700	89,82
				1 500 000	1 347 300		152 700	89,82
671		CHARGES EXCEPT.	Sous-total	60 000	59 325		675	98,88
				60 000	59 325		675	98,88
672		CHARGES EXCEPT.	Sous-total	16 426 037	16 181 815		244 222	98,51
				16 426 037	16 181 815		244 222	98,51
681		DOTATIONS AUX AMORTI	Sous-total	49 000 000	40 431 733		8 568 267	82,51
				49 000 000	40 431 733		8 568 267	82,51
695		IMPOTS SUR LES BENEF	Sous-total	9 000 000	8 703 780		296 220	96,71
				9 000 000	8 703 780		296 220	96,71
Total Fonctionnement				263 161 965	241 637 050	- 2 062 157	23 587 072	91,82
TOTAL				524 691 965	323 785 457	- 2 062 157	202 968 665	61,71

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA
Exercice : 2019

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Urg : B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION	210 391 354	51 391 354		159 000 000	24,43
151		PROVISIONS POUR RISQU	210 391 354	51 391 354		159 000 000	24,43
158		AUTRES PROVISIONS PO	0	8 701 571		- 8 701 571	00,00
280		Sous-total	16 000 000	8 701 571		- 8 701 571	00,00
280		AMORT. IMMOB. INCORP	16 000 000			16 000 000	00,00
281		Sous-total	0			0	00,00
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	33 000 000	31 730 162		1 269 838	96,15
371		Sous-total	33 000 000	31 730 162		1 269 838	96,15
371		MARCHANDISES A	0			0	00,00
		Sous-total	0			0	00,00
Total Investissement			259 391 354	91 823 087		167 568 267	35,40

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEV

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2019

Ucg : B09 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
706		PRESTATIONS SERVICES	44 300 000	44 795 791	-74 286	-421 505	100,95
		Sous-total	44 300 000	44 795 791	-74 286	-421 505	100,95
707		VENTES MARCHANDISES	2 100 000	2 418 096		-318 096	115,15
		Sous-total	2 100 000	2 418 096		-318 096	115,15
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	22 270 000	22 712 699	-325 500	-117 199	100,53
		Sous-total	22 270 000	22 712 699	-325 500	-117 199	100,53
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI	156 000 000	156 000 000		0	100,00
		Sous-total	156 000 000	156 000 000		0	100,00
771		PRODUITS EXCEP. OPER	0	110 379		-110 379	0,00
		Sous-total	0	110 379		-110 379	0,00
777		PRODUITS EXCEP. OPER	33 530 000	22 942 542		10 587 458	69,42
		Sous-total	33 530 000	22 942 542		10 587 458	69,42
778		AUTRES PRODUITS OPER	5 000 000	1 010 008		3 989 992	20,20
		Sous-total	5 000 000	1 010 008		3 989 992	20,20
Total Fonctionnement			263 200 000	249 989 515	-398 786	13 610 271	94,83
TOTAL			522 591 354	341 812 602	-399 786	181 178 538	65,33

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA
Exercice : 2019
Ucg : B09 Budget principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
13	51 530 000	40 942 542		10 587 458
20	5 000 000	370 030		4 629 970
21	55 000 000	38 450 642		16 549 358
23	150 000 000	2 385 193		147 614 807
Total Investissement	261 530 000	82 148 407		179 381 593
60	17 500 000	14 280 367		3 219 633
61	8 116 000	5 860 241		2 255 759
62	14 730 000	12 123 350		2 606 650
63	9 738 587	9 649 474		89 113
64	137 091 341	132 999 665	- 2 062 157	6 153 833
65	1 500 000	1 347 300		152 700
67	16 486 037	16 241 140		244 897
68	49 000 000	40 431 733		8 568 267
69	9 000 000	8 703 780		296 220
Total Fonctionnement	263 161 965	241 637 050	- 2 062 157	23 587 072
TOTAL	524 691 965	323 785 457	- 2 062 157	202 968 665

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Exercice : 2019

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Urg : B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
13	210 391 354	51 391 354		159 000 000
15	16 000 000	8 701 571		7 298 429
28	33 000 000	31 730 162		1 269 838
37	0			0
Total Investissement	259 391 354	91 823 087		167 568 267
70	68 670 000	69 926 586	- 399 786	- 856 800
74	156 000 000	156 000 000		0
77	38 530 000	24 062 929		14 467 071
Total Fonctionnement	263 200 000	249 989 515	- 399 786	13 610 271
TOTAL	522 591 354	341 812 602	- 399 786	181 178 538

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2019

ETAT C

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Le : 02-MARS -20 12:51:36

B09 : Budget principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
R e c e t t e s			
Prévisions budgétaires totales	259 391 354	263 200 000	522 591 354
Titres de recettes émis	91 823 087	249 989 515	341 812 602
Réductions de titres		399 786	399 786
Recettes nettes	91 823 087	249 589 729	341 412 816
D é p e n s e s			
Autorisations budgétaires totales	261 530 000	263 161 965	524 691 965
Mandats émis	82 148 407	241 637 050	323 785 457
Annulations de mandats		2 062 157	2 062 157
Dépenses nettes	82 148 407	239 574 893	321 723 300
RESULTAT DE L'EXERCICE	Excédent Déficit	10 014 836	19 689 516

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2019

ETAT D

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Le : 02-MARS -20 12:5

B09 : Budget principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE

<u>Opérations de fonctionnement</u>		<u>Opérations d'investissement</u>	
PRODUITS (classe 7)	249 589 729	Recettes d'investissement	91 823 087
CHARGES (classe 6)	239 574 893	Dépenses d'investissement	82 148 407
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent 10 014 836	Solde des opérations d'investissement	Excédent 9 674 680
		Accroissement du fonds de roulement	19 689 516

2 - SITUATION GENERALE

	Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Op. de régularisation	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés					
Excédentaires	- 55 468 476	55 468 476	10 014 836		10 014 836
Déficitaires					
Différence entre Investissements et financements	Excédentaires 55 468 476	20 769 172	9 674 680		85 912 328
	Déficitaires				
Situation globale		76 237 648	19 689 516		95 927 164

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/19

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
10211		5 954 365 000					5 954 365 000	5 954 365 000
10212		80 000 000					80 000 000	80 000 000
TOTAL 102		6 034 365 000					6 034 365 000	6 034 365 000
1035		5 400 000					5 400 000	5 400 000
TOTAL 103		5 400 000					5 400 000	5 400 000
1068					55 468 476	55 468 476	55 468 476	55 468 476
TOTAL 106					55 468 476	55 468 476	55 468 476	55 468 476
TOTAL 10		6 039 765 000			55 468 476	6 095 233 476	6 095 233 476	6 095 233 476
119	3 677 227			3 677 227	3 677 227	3 677 227	3 677 227	
TOTAL 119	3 677 227			3 677 227	3 677 227	3 677 227	3 677 227	
TOTAL 11	3 677 227			3 677 227	3 677 227	3 677 227	3 677 227	
120		59 145 703			59 145 703	59 145 703	59 145 703	59 145 703
TOTAL 120		59 145 703			59 145 703	59 145 703	59 145 703	59 145 703
TOTAL 12		59 145 703			59 145 703	59 145 703	59 145 703	59 145 703
1312		700 675 564	18 000 000	51 391 354	18 000 000	752 066 918	752 066 918	734 066 918
TOTAL 131		700 675 564	18 000 000	51 391 354	18 000 000	752 066 918	752 066 918	734 066 918
139	26 735 334				26 735 334		26 735 334	
1391	311 888 714		22 942 542		334 831 256		334 831 256	
TOTAL 139	338 624 048		22 942 542		361 566 590		361 566 590	
TOTAL 13	338 624 048		40 942 542	51 391 354	379 566 590	752 066 918	361 566 590	734 066 918
1511				2 107 224		2 107 224		2 107 224
1518				6 594 347		6 594 347		6 594 347
TOTAL 151				8 701 571		8 701 571		8 701 571
TOTAL 15				8 701 571		8 701 571		8 701 571
TOTAL 1	342 301 275	6 799 586 267	40 942 542	60 092 925	59 145 703	6 918 824 895	361 566 590	6 838 001 965

BALANCE AU 31/12/19

Page 002 / 010

COMPTE	BALANCE D'ENTREE	OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE	
		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 203							
2053	3 976 840	250 490				4 227 330	
2058		119 540				119 540	
TOTAL 205	3 976 840	370 030				4 346 870	
TOTAL 20	3 976 840	370 030				4 346 870	
21116	5 954 365 000					5 954 365 000	
TOTAL 211	5 954 365 000					5 954 365 000	
212	277 285 333					277 285 333	
2121	67 166 755					67 166 755	
2122	4 498 000					4 498 000	
TOTAL 212	348 950 088					348 950 088	
21316	330 800 000					330 800 000	
21317	83 625 952					83 625 952	
2135	211 738 322					211 738 322	
21351	79 594 731					79 594 731	
TOTAL 213	705 759 005					705 759 005	
2154	76 762 009	37 688 305				114 450 314	
2155	312 575					312 575	
TOTAL 215	77 074 584	37 688 305				114 762 889	
2181	1 082 029					1 082 029	
2182	14 453 311					14 453 311	
2183	5 543 015	762 337				6 305 352	
2184	3 920 884					3 920 884	
TOTAL 218	24 999 239	762 337				25 761 576	

BALANCE AU 31/12/19

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
TOTAL 21	7 111 147 916		38 450 642				7 149 598 558	7 149 598 558
231	747 590				747 590		747 590	
2313	46 120 503				48 005 696		48 005 696	
2318					500 000		500 000	
TOTAL 231	46 868 093				49 253 286		49 253 286	
TOTAL 23	46 868 093				49 253 286		49 253 286	
2751	114 736				114 736		114 736	
TOTAL 275	114 736				114 736		114 736	
TOTAL 27	114 736				114 736		114 736	
28053	3 976 840				3 976 840		3 976 840	
TOTAL 280	3 976 840				3 976 840		3 976 840	
2812	210 535 520				219 623 580		219 623 580	
28121	51 099 010				54 037 774		54 037 774	
28122					449 800		449 800	
28131	51 879 206				51 879 206		51 879 206	
281317					4 901 286		4 901 286	
28135	134 291 952				142 886 437		142 886 437	
28154	60 577 798				63 829 008		63 829 008	
28155					28 748		28 748	
28181	1 027 324				1 082 029		1 082 029	
28182	12 248 767				13 - 96 039		13 196 039	
28183	1 416 528				2 619 513		2 619 513	
28184	3 207 296				3 - 80 143		3 480 143	

BALANCE AU 31/12/19

Page 004 / 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		
TOTAL 281		526 283 401		31 730 162				558 013 563		558 013 563
28431		250 800 000						250 800 000		250 800 000
TOTAL 284		250 800 000						250 800 000		250 800 000
TOTAL 28		781 060 241		31 730 162				812 790 403		812 790 403
TOTAL 2	7 162 107 585	781 060 241	41 205 865	31 730 162			7 203 313 450	812 790 403	7 203 313 450	812 790 403
4012					82 666 151	86 693 157	82 666 151	86 693 157		4 027 006
4041					40 717 802	40 842 102	40 717 802	40 842 102		124 300
4047		3 919 532				3 919 532		3 919 532		3 919 532
TOTAL 40		3 919 532			123 383 953	127 535 259	123 383 953	131 454 791		8 070 838
411109	345 437						345 437		345 437	
411111	1 000 000						1 000 000		1 000 000	
411112	1 212 850						1 212 850		1 212 850	
411113	1 000 000						1 000 000		1 000 000	
411114	1 780						1 780		1 780	
411115	72 000						72 000		72 000	
411116	206 705						206 705		80 646	126 059
411117	1 967 054						1 967 054		156 119	1 810 935
411118	5 237 961						5 237 961		4 498 752	739 209
411119					80 112 430	76 593 998	80 112 430	76 593 998		3 518 432
TOTAL 41	11 043 787				80 112 430	81 401 515	91 156 217	81 401 515		9 754 702

BALANCE AU 31/12/19

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
421					94 091 727	94 301 163	94 091 727	94 301 163
TOTAL 42					94 091 727	94 301 163	94 091 727	94 301 163
431					39 134 804	39 134 804	39 134 804	39 134 804
TOTAL 43					39 134 804	39 134 804	39 134 804	39 134 804
4411					51 391 354	51 391 354	51 391 354	51 391 354
4417					156 000 000	156 000 000	156 000 000	156 000 000
4455		24 207			5 510 569	6 046 738	5 510 569	6 070 945
44562					119 877	119 877	119 877	119 877
44566					818 760	818 760	818 760	818 760
44567					6 993 249	6 993 249	6 993 249	6 993 249
4457		36 905			7 039 278	7 011 174	7 039 278	7 048 079
TOTAL 44		61 112			227 873 087	228 381 152	227 873 087	228 442 264
4663		265 603			4 653	265 603	4 653	265 603
4664		434 277			1 948 754	2 583 033	1 948 754	2 583 033
4668		48 706			487 239	487 239	487 239	487 239
TOTAL 46		748 586			2 440 646	3 335 875	2 440 646	3 335 875
4713		261 860			52 378 328	52 841 320	52 378 328	52 841 320
47151					70 810 975	70 810 975	70 810 975	70 810 975
4718		537 915			41 078 460	41 906 360	41 078 460	41 906 360
4721	4 000				14 000	16 000	14 000	16 000
4725					378 593	378 593	378 593	378 593
4728					2 000	2 000	2 000	2 000

BALANCE AU 31/12/19

Page 007 / 010

COMPTE	BALANCE D'ENTREE	OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE	
		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6071			2 522 837			2 522 837	
TOTAL 60			14 280 367			14 280 367	
6135			1 142 182			1 142 182	
6152			2 439 366			2 439 366	
6155			452 081			452 081	
6156			332 766			332 766	
6161			1 493 846			1 493 846	
TOTAL 61			5 860 241			5 860 241	
6224			269 833			269 833	
6226			4 504 736			4 504 736	
6227			15 111			15 111	
6228			667 626			667 626	
6231			180 223			180 223	
6233			230 165			230 165	
6236			68 018			68 018	
6238			255 884			255 884	
62512			9 112			9 112	
62513			364 944			364 944	
6257			27 107			27 107	
6261			1 466 487			1 466 487	

BALANCE AU 31/12/19

Le : 02-03-20 12:52 PM

ETAT E

Page 008 / 010

COMPTE	BALANCE D'ENTREE	OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
6271		988 000				988 000			
6281		213 600				213 600			
6282		207 636				207 636			
6288		2 654 868				2 654 868			
TOTAL 62		12 123 350				12 123 350			
6313		481 157				481 157			
6318		129 730				129 730			
6351		9 038 587				9 038 587			
TOTAL 63		9 649 474				9 649 474			
6411		104 338 428	97 620			104 338 428	97 620		
6414		370 604				370 604			
6451		28 224 881	1 964 637			28 224 881	1 964 637		
6481		65 752				65 752			
TOTAL 64		132 999 665	2 062 157			132 999 665	2 062 157		
6511		1 347 300				1 347 300			
TOTAL 65		1 347 300				1 347 300			
67183		59 325				59 325			

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/19

Page 009 / 010

COMPTE	BALANCE D'ENTREE	OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
6727		16 181 815				16 181 815			
TOTAL 67		16 241 140				16 241 140			
6811		31 730 162				31 730 162			
6815		8 701 571				8 701 571			
TOTAL 68		40 431 733				40 431 733			
695		8 703 780				8 703 780			
TOTAL 69		8 703 780				8 703 780			
TOTAL 6		241 637 050	2 062 157			241 637 050	2 062 157		
70610			566 792				566 792		
70611			314 488				314 488		
70612			1 963 870				1 963 870		
70613			509 128				509 128		
70614			47 559				47 559		
7062			1 171 833				1 171 833		
70630			980 719				980 719		
70631			17 074 385				17 074 385		
70632			4 182 794				4 182 794		
70633		74 286	13 877 955			74 286	13 877 955		
70634			1 163 639				1 163 639		
70635			1 444 451				1 444 451		
70640			30 973				30 973		
7067			1 467 205				1 467 205		

BALANCE AU 31/12/19

Page 010 / 010

COMPTE	BALANCE D'ENTREE	OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
		Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
7071			1 198 914			1 198 914			
7072			1 219 182			1 219 182			
7083			1 109 200			1 109 200			
70830		325 500	17 703 000			325 500	17 703 000		
70831			154 621				154 621		
70832			1 524 171				1 524 171		
70833			535 118				535 118		
70834			1 686 589				1 686 589		
TOTAL 70		399 786	69 926 586			399 786	69 926 586		
7441			156 000 000				156 000 000		
TOTAL 74			156 000 000				156 000 000		
7716			110 379				110 379		
777			22 942 542				22 942 542		
778			344 058				344 058		
7788			665 950				665 950		
TOTAL 77			24 062 929				24 062 929		
TOTAL 7		399 786	249 989 515			399 786	249 989 515		

Résultat

10 014 836

Résultat ONB

TOTAL 7 586 175 513 7 586 175 513 324 185 243 343 874 759 1 145 101 716 1 125 412 200 9 055 462 472 9 055 462 472 7 671 842 776 7 671 842 776

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	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	4 346 870	3 976 840	370 030	
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	5 954 365 000		5 954 365 000	5 954 365 000
212 Aménagements de terrains	348 950 088	274 111 154	74 838 934	87 315 558
213 Constructions	705 759 005	450 466 929	255 292 076	268 787 847
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	114 762 889	63 857 756	50 905 133	16 496 786
216 Collections				
218 Autres immobilisations	25 761 576	20 377 724	5 383 852	7 099 324
231 Immobilisations corporelles en cours	49 253 286		49 253 286	46 868 093
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 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés	114 736		114 736	114 736
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	7 203 313 450	812 790 403	6 390 523 047	6 381 047 344
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	9 754 702		9 754 702	11 043 787
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déicits et débets des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés	1 200		1 200	1 200
515 Compte au Trésor	97 157 746		97 157 746	70 647 666
543 Régie d'avance	25 088		25 088	50 000
545 Régie de recettes	20 000		20 000	20 000
531 Caisse				
TOTAL 2	106 958 736		106 958 736	81 762 653
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser	4 000		4 000	4 000
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3	4 000		4 000	4 000
TOTAL GENERAL	7 310 276 186	812 790 403	6 497 485 783	6 462 813 997

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	6 034 365 000	6 034 365 000
103 Biens remis en pleine propriété des établissements	5 400 000	5 400 000
106 Réserves	55 468 476	
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)		3 677 227
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	10 014 836	59 145 703
129 Résultat de l'exercice (pertes)		
13 Subventions d'investissement	372 500 328	362 051 516
TOTAL 1	6 477 748 640	6 457 284 992
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges	8 701 571	
TOTAL 2	8 701 571	
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	4 027 006	

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	209 436	
427 Oppositions		
431 CPS		
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	569 177	61 112
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation		
407 Oppositions	4 043 832	3 919 532
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoeurs divers	895 229	748 586
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	9 744 680	4 729 230
COMPTES DE REGULARISATION		
4366 Autres charges à payer		

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg: B09

PASSIF	Exercice 2019 NET	Exercice 2018 NET
471 Recettes à classer	1 290 892	799 775
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	1 290 892	799 775
TOTAL GENERAL	6 497 485 783	6 462 813 997
Total Classe 1	6 486 450 211	
Calcul du Fonds de roulement		
Total intermédiaire	87 225 593	
consolidé des provisions pour		
Dépréciation des Stocks et en-cours	8 701 571	
Fonds de roulement net comptable	95 927 164	

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>	2 522 837	1 347 779
607,608 Achats de marchandises	2 522 837	1 347 779
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	17 617 771	21 751 147
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	5 860 241	1 511 865
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	11 757 530	8 562 025
<u>Services extérieurs</u>	12 123 350	7 991 891
621 Personnel Intérimaire		
62 sauf 621 Autres	12 123 350	7 991 891
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	9 649 474	6 681 911
63 Impôts	9 649 474	6 681 911
<u>Charges de personnel</u>	130 937 508	122 438 324
641 Rémunération du personnel permanent		
643 Rémunération du personnel sur crédits	104 611 512	98 416 274
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	26 260 244	23 926 132
646,647,648 Autres	65 752	95 918
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	1 347 300	1 349 493
	1 347 300	1 349 493
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
681 Charges d'intérêts		
685 Escomptes accordés		
686 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	16 241 140	3 334 099
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	59 325	1 268 431
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	16 181 815	2 065 668
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
	40 431 733	32 321 774

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (a)	40 431 733	32 321 774
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		
69 Impôts sur les bénéfices	8 703 780	327 000
	8 703 780	327 000
<u>Sous - total</u>	239 574 883	197 543 418
Solde créditeur : Bénéfice	10 014 836	59 145 703
TOTAL GENERAL	249 589 729	256 689 121

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	2 418 096	1 511 499
<u>Production vendue</u>	2 418 096	1 511 499
701 702 703 Ventes	67 108 704	60 305 767
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	67 108 704	60 305 767
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	69 526 800	61 817 266
<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>	156 000 000	159 545 000
74 Subvention d'exploitation	156 000 000	159 545 000
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		
<u>Autres produits</u>		

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits		
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>		
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		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>		
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 062 829	35 326 855
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	110 379	
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	22 942 542	26 735 334
778 Autres produits exceptionnels	1 010 008	8 591 521
774 Produits exceptionnels op. antérieures		
Sous - total	249 589 729	256 689 121
TOTAL GENERAL	249 589 729	256 689 121

VALEURS INACTIVES

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

EXERCICE 2019

COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	
								Débiteur
								Créditeur

NÉANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
10211		5 954 365 000
10212		80 000 000
1035		5 400 000
1068		55 468 476
120		10 014 836
1312		734 066 918
139	26 735 334	
1391	334 831 256	
1511		
1518		
2063		
2068		
21116	4 227 330	
212	119 540	
212	5 954 365 000	
2121	277 285 333	
2122	67 166 755	
21316	4 498 000	
21317	330 800 000	
2135	83 625 952	
21351	211 738 322	
2154	79 594 731	
2155	114 450 314	
2181	312 575	
2182	1 082 029	
2183	14 453 311	
2184	6 305 352	
231	3 920 884	
2313	747 590	
2318	48 005 696	
2751	500 000	
	114 736	
		2 107 224
		6 594 347

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
28053		3 976 840
2812		219 623 580
28121		54 037 774
28122		449 800
28131		51 879 206
281317		4 601 286
28135		142 886 437
28154		63 829 008
28155		28 748
28181		1 082 029
28182		13 186 039
28183		2 619 513
28184		3 480 143
28431		250 800 000
4012		4 027 006
4041		124 300
4047		3 919 532
411109	345 437	
411111	1 000 000	
411112	1 212 850	
411113	1 000 000	
411114	1 780	
411116	126 059	
411117	1 810 935	
411118	739 209	
411119	3 518 432	
421		209 436
4455		660 376
4457		8 801
4663		260 950
4664		634 279

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
4713		462 692
4718		827 600
4721	2 000	
4728	2 000	
5117	1 200	
515	97 157 746	
543	25 088	
5452	20 000	
TOTAUX	7 671 842 776	7 671 842 776

Le comptable sousigné, 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
Le Directeur Adjoint



WILLY WILCZEK

A Papeete, le 3 MAR 2020



Le Payeur
Jean-Jacques SAULNIER

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

A Papeete, le

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le

Le président du conseil d'Administration,

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2019 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2019

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 Papete,
Le

L'ordonnateur

PG 5-109

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : EGA1900514DL

DÉLIBÉRATION N° 2019-92/APF

DU 17 OCTOBRE 2019

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2018 de l'établissement de gestion et
d'aménagement de Teva 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° 85-1034 AT du 23 mai 1985 portant création d'un établissement public à caractère commercial et industriel dénommé : Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT) ;

Vu l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985 modifié fixant l'organisation, le fonctionnement et les règles financières, budgétaires et comptables d'un établissement public dénommé « Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (ci-après l'EGAT) » ;

Vu l'arrêté n° 1993 CM du 9 septembre 2019 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 2563/2019/APF/SG du 4 octobre 2019 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 117-2019 du 3 octobre 2019 de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien ;

Dans sa séance du 17 octobre 2019 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}. - Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de trois cent cinquante-sept millions soixante-dix-huit mille soixante-treize francs (357 078 073 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	256 689 121 F CFP
Section II d'investissement	100 388 952 F CFP
TOTAL	357 078 073 F CFP

Article 2. - Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de deux cent trente-six millions cent quarante-quatre mille trente-deux francs (236 144 032 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	197 543 418 F CFP
Section II d'investissement	38 600 614 F CFP
TOTAL	236 144 032 F CFP

Article 3. - Le compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2018 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)	256 689 121	100 388 952	357 078 073
DÉPENSES (en F CFP)	197 543 418	38 600 614	236 144 032
RÉSULTATS	59 145 703	61 788 338	120 934 041

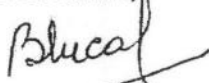
Article 4. - Le résultat d'exploitation de l'exercice 2018 excédentaire de 59 145 703 F CFP est affecté au compte :

- 119 : Report à nouveau (solde débiteur)	3 677 227 F CFP
- 1068 : Autres réserves	55 468 476 F CFP

Article 5. - Au 31 décembre de l'exercice 2018, le fonds de roulement de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de soixante-seize millions deux cent trente-sept mille six cent quarante-huit francs (76 237 648 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,



Béatrice LUCAS

Le président,



Gaston TONG SANG

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNÉSIE
FRANÇAISE

BUDGET
ORDONNATEUR
EGAT

BORDEAU N° 217
FEUILLET N° 1
EXERCICE 2019

BORDEAU - JOUR DES MANDATS EMIS

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTÉ A CREDITER (1)	Somme totale à débiter en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Copie de la dépense - Placer justification							Somme mandats en CFP (11)	CONTRE VALEUR			Retenues et oppositions		TOTAL PAR CHAPITRE (17)	
		Année (3)	Date d'émission (4)	N° du titre (5)	N° du mandat (6)	N° d'ordre ou de fonds de paiement (7)	Article (8)	Pourcentage (9)		Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)		
OFFICE DES POSTES & TELECOMMUNIC Avenue du Général de Gaulle 14188 CCP DE PAPERTE 00001 90015101008 90 CCP PPT	64 875 2010	31/12/10	217	426			0200	0201		62 487	2 488	64 975				64 875
PAYÉ LE 03 FEV. 2020																
"Bordereau de l'exercice 2019"																
TOTAL	64 875									62 487	2 488	64 975				64 875
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14																
										I - TOTAL du présent bordereau						
										II - A déduire (mandatements non émis)						
										III - CUMUL bordereaux précédents						
										IV - Montant global des mandatement émis						
										323 722 070	636 146	324 358 116				
										323 715 457	606 607	324 324 064				
DEVISE																

Ordonnateur
Etablissement de Gestion
et d'Entretien de Tova
B.P. 12017 - 8712 PAPAIA
Tél. 40.574.052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.tf

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EGAT, demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 litres de recettes ci-joints, numérotés de 7 à 7, détail par imputation figure ci-après.

émis pour la somme de 23730 F CFP dont le

PAPETE le 25/07/2019
L'ordonnateur délégué

Etablissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
R.P. 12017
Tel. 20-574-052 - N° TAHITI 002808
Email: egat@egat.pf

Budget EPRD
N° Bordereau 5
Date émission 25/07/2019
Exercice 2019

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Annulé	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.				
	7	REGISSEUR AV & REC EGAT - ATIMAONO	708	70830		21 000	2 730	23 730	
		Total Bordereau				21 000	2 730	23 730	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				504 786	59 679	564 465	
		TOTAL GENERAL				525 786	62 409	588 195	

Payer N° 6119 TA 6/19

- 126000 - 16380 - 142380
399786 / 46029 445815

Denier Bordereau

STRENGTHENING

Budget :	EPRO
N° Bordsseau :	59
N° Feuillet :	1 / 1
Date émission :	31/12/19
Exercice :	2019

PRISE EN CHARGE									4224
N° Ordre Annéed.	DEBITEUR	Article	IMPUTATION Parag.		Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annulationréduite	MONTANT TVA collectée à annulationréduite	MONTANT TTC En = CFP	REGLEMENT
156	PAIERIE DE LA POLYNESIE FRANCAISE	151	1611			2 107 224	0	2 107 224	
Fin de charge de 811611									
"Primes BORDREAU DE L'ETATUE 2019"									
TOTAL du Bordereau						2 107 224	0	2 107 224	
RAPPEL CUMULS antérieurs						338 705 576	7 003 300	346 708 676	
TOTAL GENERAL						341 812 602	7 003 300	348 815 902	

POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION
DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 4/4
Budget EPRD
Exercice 2019
Bordereau 15

Organisme :

2019

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Comptable assignataire :

45189-00003-6J010000000-94

Païenne de Polynésie Française Le Payeur de Polynésie Française

Rue Anne-Marie Javouhey

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	Parag.	S/Parag.	Prog.		
34	CAISSE DE PREVOYANCE SOCIALE	645	6451		18 762	0	18 762
		TOTAL du Bordereau			202 701	0	202 701
		RAPPEL CUMULUS antérieurs			1 859 456	0	1 859 456
		TOTAL GENERAL			2 062 167	0	2 062 167

Papeete, le 31/12/2019
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Tevā
B.P. 62017 98713 PAPEETE
Tél. 40-574 012 1111
Email: egat@egat.pf