

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission de l'éducation, de
l'enseignement supérieur, de
la jeunesse et des sports

Papeete, le 24 SEP. 2021

N° 133-2021

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du
compte financier de l'exercice 2020 de l'Établissement
d'Achats Groupés et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de l'éducation, de
l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports,

par Madame et Monsieur les représentants Joëlle
FREBAULT et James HEAUX

Document mis
en distribution

Le 24 SEP. 2021

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7009/PR du 10 septembre 2021, 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 2020 de l'Établissement d'Achats Groupés et affectation de son résultat.

Initialement créé sous la forme d'un établissement public administratif par la délibération n° 85-1013 AT du 7 février 1985, l'Établissement d'achats groupés (EAG) est devenu un établissement public industriel et commercial depuis le 1^{er} janvier 1997. Il a pour mission « *de produire, d'éditer tous documents ou ouvrages, d'acheter et de céder des produits et des services destinés aux personnes publiques et aux organismes de statut privé assurant une mission de service public, notamment aux établissements d'enseignement, aux communes, aux services publics et aux organismes péris et post scolaires. Les mêmes personnes et organismes, à l'exception des communes, sont, lorsqu'ils s'adressent à l'Établissement d'Achats Groupés en application de l'article 2 du code des marchés publics du territoire, dispensés de la passation de marchés* ».

Son organisation et son fonctionnement sont fixés dans l'arrêté n° 1287/CM du 28 novembre 1996 modifié.

Le document présenté à l'appréciation de l'assemblée de la Polynésie française a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement dans sa séance du 1^{er} avril 2021. L'assemblée est représentée au sein dudit conseil par Madame Dylma ARO.

1 - MOYENS DE L'ÉTABLISSEMENT

1.1 Les moyens humains

Les effectifs réels, appréciés au 31 décembre de chaque année, ont évolué de la façon suivante sur les dix derniers exercices :

Année	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Effectif	13	13	12	12	8	8	9	8	13	14

En 2020, l'Établissement d'achats groupés enregistre une légère hausse de ses effectifs, avec une personne en plus.

1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement depuis trois ans, ont évolué comme suit :

Désignation	Année 2018		Année 2019		Année 2020	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions du Pays	40 000 000	5,6	0	0	0	0
Ressources propres	669 002 061	94,4	747 286 679	100	711 589 594	100
TOTAL	709 002 061	100	747 286 679	100	711 589 594	100

Les ressources propres proviennent uniquement et directement de l'activité de l'établissement à travers les ventes de marchandises et de prestations de service. Pour l'exercice 2020, l'Établissement d'achats groupés n'a sollicité aucune subvention.

2 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1 Sur le plan financier

Sur le plan financier, ont été notamment menées les actions suivantes au cours de l'exercice 2020 :

- Renouvellement pour une année supplémentaire de l'agent occupant le poste de comptable aux dépenses. La séparation des postes de dépenses et de recettes tenus par deux agents différents est maintenue ;
- Apurement total des dettes fournisseurs 2019 et 2020 ;
- Amélioration de la qualité de mandatement et de la procédure de recouvrement ;
- Amélioration des délais de mandatement et de paiement en respectant la réglementation en vigueur ;
- Autonomie financière de l'établissement depuis mi-2018 conformément au statut d'EPIC ;
- Redevances CPS, CST et TVA à jour ;
- Anticipation des commandes, des dossiers à venir et des ressources financières prévisibles ;
- Remboursement avant la fin du premier trimestre 2021 de l'avance de trésorerie de 30 millions F CFP octroyés à l'établissement en 2015.

2.2 Sur le plan commercial

Au niveau commercial, l'EAG a mené notamment les actions suivantes en 2020 :

- Développement d'un projet d'évolution et de diversification des produits proposés sur le site de vente en ligne de l'établissement en partenariat avec des développeurs informatiques ;
- Arrêt du marché d'accord-cadre multi-attributaire alimentaire et démarrage du travail de montage du marché public pour le premier groupement de commandes en Polynésie française ;
- Création et aménagement d'un open space commercial, dédié intégralement à l'activité commerciale de l'EAG, dans le but de communiquer facilement et rapidement sur les dossiers et répartir les tâches efficacement ;
- Mise en place du télétravail pendant et après le confinement pour permettre la continuité de l'activité ;
- Augmentation de l'attractivité de l'établissement par l'application de tarifs raisonnables et la qualité du service rendu ;
- Création d'une nomenclature alimentaire recensant tous les produits alimentaires, leur catégorie et familles de denrées alimentaires ;
- Lancement en urgence des achats de matériel spécial COVID1 ;

- Amélioration des relations avec ses fournisseurs en ce qui concerne les délais de mandatement et de règlement de leurs factures ;
- Déploiement de l'activité de l'établissement sur plus d'une centaine d'entreprises locales.

2.3 Sur le plan règlementaire et administratif

Sur le plan règlementaire et administratif, ont été notamment menées les actions suivantes au cours de l'exercice 2020 :

- Mise en conformité électrique et travaux sur le réseau informatique, réhabilitation progressive du bâtiment dont l'établissement est propriétaire ;
- Respect systématique du Code polynésien des marchés publics, concernant les marchés publics passés par l'établissement ;
- Positionnement clair de l'établissement en tant qu'acteur économique et non en tant que fournisseur concurrentiel des entreprises locales et/ou nationales ;
- Amélioration de la rédaction des marchés publics basés sur des critères de performances et non de prix.
- Rédaction d'un guide des bonnes pratiques de la commande publique alimentaire à destination des acheteurs publics de la Polynésie française ;
- Création d'un groupement de commandes alimentaires, regroupant les cantines de Polynésie du second degré et le CHPF ;
- Election des délégués syndicaux, suivant réglementation en vigueur et Code du travail.

2.4 Sur le plan humain

En ce qui concerne la gestion des ressources humaines, l'établissement a, entre autres, effectué les points suivants en 2020 :

- Création de trois CDD pour deux stagiaires en fin de CAE et un en fin de CVD. Maintien des effectifs pendant et après le confinement.
- Réaffectation de 2 agents commerciaux et d'un CVD du pôle alimentaire à d'autres domaines d'activité de l'établissement ;
- Participation de certains agents aux formations marchés publics ;
- Amélioration des conditions de travail, mobilier neuf dans l'open space, nouvelle salle de réunion et cafétéria ;
- Mise en place d'un suivi psychologique pour le bien être du personnel.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2020, le compte financier se présente comme suit :

	SECTION I FONCTIONNEMENT	SECTION II OPÉRATION EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	711 589 594	48 707 868	760 297 462
DÉPENSES (en F CFP)	699 904 399	50 405 106	750 309 505
RÉSULTATS	11 685 195	-1 697 238	9 987 957

3.2 Les éléments déterminants du résultat

Charges		Produits		Résultats intermédiaires	
Charges d'exploitation	691.693.359	Produits d'exploitation	710.411.488	Résultats d'exploitation	18.718.129
Dont frais du personnel	68.092.428				
Charges financières	2.560.860	Produits financiers	0	Résultat financier	-2.560.860
Charges exceptionnelles	5.650.180	Produits exceptionnels	1.178.106	Résultat exceptionnel	-4.472.074
Impôt sur les bénéfices	0			Impôt sur les sociétés	0
Solde créditeur (bénéfices)	11.685.195	Solde débiteur (pertes)	0		0
TOTAL CHARGES	839.272.478	TOTAL PRODUITS	839.272.478	TOTAL	11.685.195

L'évolution du résultat de l'établissement sur les 3 dernières années est la suivante :

Désignation	2018	2019	2020
Résultat d'exploitation	126 453 186	-92 890 524	18.718.129
Résultat financier	-5 527		-2.560.860
Résultat exceptionnel	2 104 534	904 725	-4.472.074
Impôt sur les sociétés	10 228 040	41 810 526	
Résultat net de l'établissement	128 557 720	-91 985 799	11.685.195

L'évolution de l'activité sur 3 ans se traduit de la façon suivante (en F CFP) :

Désignation	2018	2019	2020
Achat de marchandises et services	486 038 764	715 823 700	609.358.153
Transports sur ventes	6 964 793	1 914 065	425.313
Charges du personnel	38 130 960	53 858 267	68.092.428
Recettes	664 260 282	746 381 954	708.976.159
Stocks	39 952 909	39 389 142	39.061.827
Restes à recouvrer – clients	212 049 527	300 081 301	47.520.099
Fonds de roulement	165 739 426	72 536 171	82.196.813

Le recrutement de trois agents en CDD, a fait grimper les charges de personnel passant ainsi de 53,8 millions F CFP en 2019 à 68 millions F CFP en 2020.

4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement pour l'exercice 2020 est arrêté à 711.589.594 FCFP pour la section de fonctionnement et à 48.707.868 FCFP pour la section d'investissement, soit un montant total des recettes de 760.297.462 FCFP.

Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement pour l'exercice 2020 est arrêté à 699.904.399 FCFP pour la section de fonctionnement et à 50.405.106 FCFP pour la section d'investissement, soit un montant total des dépenses de 750.309.505 FCFP.

Le résultat de la section fonctionnement du compte financier présente un résultat excédentaire 11.685.195 FCFP qu'il est proposé d'affecter au compte au compte 1068 « Autres réserves ».

Le résultat excédentaire du compte financier de l'exercice 2020 d'un montant de 9.987.957 FCFP vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement pour le porter à un montant de 82.196.813 FCFP variation de stock de -327.315 déduite et incluant une provision pour dépréciation de stocks d'un montant de 8 338 286 FCFP.

5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné en commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports dans sa séance du 22 septembre 2021, le projet de délibération a suscité des échanges qui ont ainsi permis à la commission d'aborder principalement les points suivants.

L'année 2020 marque la deuxième année d'autonomie financière de l'établissement avec augmentation de son fonds de roulement, résultat de nombreux efforts consentis par les agents et la nouvelle direction. Par conséquent, le fonctionnement de l'EAG ne pèse pas sur le budget du Pays.

Malgré la crise sanitaire liée à la pandémie de la covid 19, l'activité d'achat public s'est améliorée notamment concernant les procédures de passation des marchés publics, l'établissement a ainsi gagné de nouveaux clients.

A noter que des discussions sont en cours concernant une approche beaucoup plus globale de l'achat public incluant l'ensemble des services.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2020 de l'Établissement d'Achats Groupés et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Joëlle FREBAULT

James HEAUX

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EAG2100445DL

DÉLIBÉRATION N° 2022-7/APF

DU 13 JANVIER 2022

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2020 de l'Établissement d'Achats
Groupés 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° 85-1013 AT du 7 février 1985 portant création de l'Établissement d'Achats Groupés ;

Vu l'arrêté n° 1287 CM du 28 novembre 1996 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'Établissement d'Achats Groupés ;

Vu l'arrêté n° 2047 CM du 10 septembre 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 3295/2021/APF/SG du 27 décembre 2021 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 133-2021 du 24 septembre 2021 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 13 janvier 2022 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de SEPT CENT SOIXANTE MILLIONS DEUX CENT QUATRE-VINGT-DIX-SEPT MILLE QUATRE CENT SOIXANTE-DEUX FRANCS (760 297 462 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	711 589 594 F CFP
Section II d'investissement	48 707 868 F CFP
TOTAL	760 297 462 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de SEPT CENT CINQUANTE MILLIONS TROIS CENT NEUF MILLE CINQ CENT CINQ FRANCS (750 309 505 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	699 904 399 F CFP
Section II d'investissement	50 405 106 F CFP
TOTAL	750 309 505 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2020 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)	711 589 594	48 707 868	760 297 462
DÉPENSES (en F CFP)	699 904 399	50 405 106	750 309 505
RÉSULTATS	11 685 195	- 1 697 238	9 987 957

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020, soit un bénéfice de 11 685 195 CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves 11 685 195 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre 2020, le fonds de roulement de l'Établissement d'Achats Groupés est positif de 82 196 813 XPF (QUATRE-VINGT-DEUX MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-SEIZE MILLE HUIT CENT TREIZE FRANCS XPF).

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.

Le secrétaire,

John TOROMONA

Le Président,

Benoît KAUTAI

ORIGINAL

**ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2020**

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1er Janvier 2020 au 31 Décembre 2020

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Créd. Cons.
218		AUT. IMMOB. CORPOR	9 000 000	3 004 993		5 995 007	33,39
		Sous-total	9 000 000	3 004 993		5 995 007	33,39
371		MARCHANDISES A		47 400 113		- 47 400 113	
		Sous-total	0	47 400 113		- 47 400 113	00,00
Total Investissement			9 000 000	50 405 106		- 41 405 106	*****

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
603		VARIATION DES STOCKS	1 000 000	47 727 428	- 47 400 113	672 685	32,73
		Sous-total	1 000 000	47 727 428	- 47 400 113	672 685	*****
606		ACHATS APPRO. NON ST	2 500 000	2 095 149		404 851	83,81
		Sous-total	2 500 000	2 095 149		404 851	83,81
607		ACHATS DE MARCHANDIS	784 400 000	609 358 153		175 041 847	77,68
		Sous-total	784 400 000	609 358 153		175 041 847	77,68
613		LOCATIONS	1 850 000	1 386 924		463 076	74,97
		Sous-total	1 850 000	1 386 924		463 076	74,97
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	800 000	46 929		753 071	05,87
		Sous-total	800 000	46 929		753 071	05,87
616		PRIMES ASSURANCES	760 000	730 871		29 129	96,17
		Sous-total	760 000	730 871		29 129	96,17
622		REMUNERATIONS INTERM	1 000 000			1 000 000	
		Sous-total	1 000 000			1 000 000	00,00
623		PUBLICITE	1 200 000	175 000		1 025 000	14,58
		Sous-total	1 200 000	175 000		1 025 000	14,58
624		TRANS. BIENS. COLL.	2 000 000	425 313		1 574 687	21,27
		Sous-total	2 000 000	425 313		1 574 687	21,27
625		DEPLACEMENTS MISS	750 000	3 700		746 300	00,49
		Sous-total	750 000	3 700		746 300	00,49
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	1 100 000	917 883		182 117	83,44
		Sous-total	1 100 000	917 883		182 117	83,44
627		SERVICES BANCAIRES E	10 000			10 000	
		Sous-total	10 000			10 000	00,00
628		CHARGES EXTERNES DIV	6 540 000	5 134 376		1 405 624	78,51

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2020

Ucg : 811 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			Sous-total	6 540 000	5 134 376		1 405 624	78,51
631		IMPOTS, TAXES ET VER		350 000	287 265		62 735	82,08
			Sous-total	350 000	287 265		62 735	82,08
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		1 600 000	1 569 317		30 683	98,08
			Sous-total	1 600 000	1 569 317		30 683	98,08
641		REMUNERATION PERSONN		51 500 000	50 629 705		870 295	98,31
			Sous-total	51 500 000	50 629 705		870 295	98,31
645		CHARGES SOCIALES CPS		18 000 000	17 329 723		670 277	96,28
			Sous-total	18 000 000	17 329 723		670 277	96,28
647		AUTRES CHARGES SOCIA		160 000	133 000		27 000	83,13
			Sous-total	160 000	133 000		27 000	83,13
654		CHARGES SUR CREANCES		162 296	162 296			100,00
			Sous-total	162 296	162 296		0	100,00
658		DIVERS.AUTR.CHARGES						
			Sous-total	0			0	00,00
661		CHARGES INTERETS		3 750 000	2 560 860		1 189 140	68,29
			Sous-total	3 750 000	2 560 860		1 189 140	68,29
666		PERTES DE CHANGE		10 000			10 000	
			Sous-total	10 000			10 000	00,00
671		CHARGES EXCEPT.		6 000 000	5 650 180		349 820	94,17
			Sous-total	6 000 000	5 650 180		349 820	94,17
681		DOTATIONS AUX AMORTI		1 159 107	980 440		178 667	84,59
			Sous-total	1 159 107	980 440		178 667	84,59
695		IMPOTS SUR LES BENEF		4 000 000			4 000 000	
			Sous-total	4 000 000			4 000 000	00,00

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
Total Fonctionnement			890 601 403	747 304 512	- 47 400 113	190 697 004	83,91
TOTAL			899 601 403	797 709 618	- 47 400 113	149 291 898	88,67

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	1 159 107	980 440		178 667	84,59
		Sous-total	1 159 107	980 440		178 667	84,59
371		MARCHANDISES A		47 727 428		- 47 727 428	
		Sous-total	0	47 727 428		- 47 727 428	00,00
Total Investissement			1 159 107	48 707 868		- 47 548 761	*****
706		PRESTATIONS SERVICES	5 000 000	1 415 628	- 87 100	3 671 472	26,57
		Sous-total	5 000 000	1 415 628	- 87 100	3 671 472	28,31
707		VENTES MARCHANDISES	883 232 000	727 748 182	- 21 000 551	176 484 369	80,02
		Sous-total	883 232 000	727 748 182	- 21 000 551	176 484 369	82,40
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	6 000 000	900 000		5 100 000	15,00
		Sous-total	6 000 000	900 000		5 100 000	15,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI		1 435 329		- 1 435 329	
		Sous-total	0	1 435 329		- 1 435 329	00,00
771		PRODUITS EXCEP. OPER		1 178 106		- 1 178 106	
		Sous-total	0	1 178 106		- 1 178 106	00,00
775		PRODUITS CESSIONS EL	3 000 000			3 000 000	
		Sous-total	3 000 000			3 000 000	00,00
Total Fonctionnement			897 232 000	732 677 245	- 21 087 651	185 642 406	81,66
TOTAL			898 391 107	781 385 113	- 21 087 651	138 093 645	86,98

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
21	9 000 000	3 004 993		5 995 007
37	0	47 400 113		- 47 400 113
Total Investissement	9 000 000	50 405 106		- 41 405 106
60	787 900 000	659 180 730	- 47 400 113	176 119 383
61	3 410 000	2 164 724		1 245 276
62	12 600 000	6 656 272		5 943 728
63	1 950 000	1 856 582		93 418
64	69 660 000	68 092 428		1 567 572
65	162 296	162 296		0
66	3 760 000	2 560 860		1 199 140
67	6 000 000	5 650 180		349 820
68	1 159 107	980 440		178 667
69	4 000 000			4 000 000
Total Fonctionnement	890 601 403	747 304 512	- 47 400 113	190 697 004
TOTAL	899 601 403	797 709 618	- 47 400 113	149 291 898

Paierie de Polynésie Française

ETAT : B

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

Exercice : 2020

Ucg : B11 Budget principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
28	1 159 107	980 440		178 667
37	0	47 727 428		- 47 727 428
Total Investissement	1 159 107	48 707 868		- 47 548 761
70	894 232 000	730 063 810	- 21 087 651	185 255 841
75	0	1 435 329		- 1 435 329
77	3 000 000	1 178 106		1 821 894
Total Fonctionnement	897 232 000	732 677 245	- 21 087 651	185 642 406
TOTAL	898 391 107	781 385 113	- 21 087 651	138 093 645

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2020

ETAT C

111 : ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Le : 02-FÉVR.-21 07:00:00

B11 : Budget principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes			
Prévisions budgétaires totales	1 159 107	897 232 000	898 391 107
Titres de recettes émis	48 707 868	732 677 245	781 385 113
Réductions de titres		21 087 651	21 087 651
Recettes nettes	48 707 868	711 589 594	760 297 462
Dépenses			
Autorisations budgétaires totales	9 000 000	890 601 403	899 601 403
Mandats émis	50 405 106	747 304 512	797 709 618
Annulations de mandats		47 400 113	47 400 113
Dépenses nettes	50 405 106	699 904 399	750 309 505
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Excédent		11 685 195	9 987 957
Déficit	1 697 238		

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2020

ETAT D

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES

B11 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classe 7)		711 589 594	Recettes d'investissement		48 707 868	
CHARGES(classe 6)		699 904 399	Dépenses d'investissement		50 405 106	
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	11 685 195	Solde des opérations d'investissement	Déficit	-1 697 238	
			Rajout au résultat cptes non budgétaires (c/165)		0	
			Accroissement du fonds de roulement		9 987 957	
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale hors stock	Résultats de l'exercice	Variation de stock	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		78 902 983	11 685 195		90 588 178
	Déficitaires					
Différence entre investissements et financements	Excédentaires					
	Déficitaires		6 366 812	1 697 238	327 315	8 391 365
Situation globale			72 536 171	9 987 957	-327 315	82 196 813

* Situation initiale sans la comptabilisation des provisions pour dépréciation du stock

BALANCE AU 31/12/20

Page 001 / 008

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	Débit	Crédit
1021		7 110 845					7 110 845			7 110 845
TOTAL 102		7 110 845					7 110 845			7 110 845
1068		16 299 829					16 299 829			16 299 829
TOTAL 106		16 299 829					16 299 829			16 299 829
TOTAL 10		23 410 674					23 410 674			23 410 674
110		154 588 953			91 985 799		91 985 799	154 588 953		62 603 154
TOTAL 110		154 588 953			91 985 799		91 985 799	154 588 953		62 603 154
TOTAL 11		154 588 953			91 985 799		91 985 799	154 588 953		62 603 154
129	91 985 799					91 985 799	91 985 799	91 985 799		
TOTAL 129	91 985 799					91 985 799	91 985 799	91 985 799		
TOTAL 12	91 985 799					91 985 799	91 985 799	91 985 799		
TOTAL 164							91 985 799	91 985 799		
TOTAL 16										
TOTAL 1	91 985 799	177 999 627			91 985 799	91 985 799	183 971 598	269 985 426		86 013 828
20531	7 609 100						7 609 100		7 609 100	
TOTAL 205	7 609 100						7 609 100		7 609 100	
TOTAL 20	7 609 100						7 609 100		7 609 100	
2115	18 150 000						18 150 000		18 150 000	
TOTAL 211	18 150 000						18 150 000		18 150 000	
2135	164 902 419						164 902 419		164 902 419	
TOTAL 213	164 902 419						164 902 419		164 902 419	
2153	6 137 802						6 137 802		6 137 802	
TOTAL 215	6 137 802						6 137 802		6 137 802	

Exercice 2020

BALANCE AU 31/12/20

Ucg B11

Page 002 / 008

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	Débit	Crédit
2181	1 055 992		1 607 954				2 663 946		2 663 946	
2182	15 614 425						15 614 425		15 614 425	
2183	16 534 334		767 062			190 103	17 301 396	190 103	17 111 293	
2184	3 270 261		629 977		190 103		4 090 341		4 090 341	
TOTAL 218	36 475 012		3 004 993		190 103	190 103	39 670 108	190 103	39 480 005	
TOTAL 21	225 665 233		3 004 993		190 103	190 103	228 860 329	190 103	228 670 226	
2805		7 609 100						7 609 100		7 609 100
TOTAL 280		7 609 100						7 609 100		7 609 100
28135		164 826 419		19 000				164 845 419		164 845 419
28153		4 922 240		607 780				5 530 020		5 530 020
28181		28 700		105 599				134 299		134 299
28182		15 614 425						15 614 425		15 614 425
28183		15 307 191		207 408				15 514 599		15 514 599
28184		3 150 315		40 653				3 190 968		3 190 968
TOTAL 281		203 849 290		980 440				204 829 730		204 829 730
TOTAL 28		211 458 390		980 440				212 438 830		212 438 830
TOTAL 2	233 274 833	211 458 390	3 004 993	980 440	190 103	190 103	236 469 429	212 628 933	236 279 326	212 438 830
371	47 727 428		47 400 113	47 727 428			95 127 541	47 727 428	47 400 113	
TOTAL 371	47 727 428		47 400 113	47 727 428			95 127 541	47 727 428	47 400 113	
TOTAL 37	47 727 428		47 400 113	47 727 428			95 127 541	47 727 428	47 400 113	
397		8 338 286						8 338 286		8 338 286
TOTAL 397		8 338 286						8 338 286		8 338 286
TOTAL 39		8 338 286						8 338 286		8 338 286
TOTAL 3	47 727 428	8 338 286	47 400 113	47 727 428			95 127 541	56 065 714	47 400 113	8 338 286

Exercice 2020

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/20

Page 003 / 008

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	Débit	Crédit
4011		350 312 470			303 902 904		303 902 904	350 312 470		46 409 566
4012					666 304 974	691 277 431	666 304 974	691 277 431		24 972 457
4017		1 395 825			2 651 413	1 255 588	2 651 413	2 651 413		
4041		617 281			4 044 995	3 427 714	4 044 995	4 044 995		
TOTAL 40		352 325 576			976 904 286	695 960 733	976 904 286	1 048 286 309		71 382 023
411104	862 269						862 269		862 269	
411107	117 670						117 670		117 670	
411108	127 296						127 296		127 296	
411109	399 382						399 382		399 382	
411110	745 078						745 078		745 078	
411111	106 663					39 690	106 663	39 690	146 353	
411112	565 624						565 624		565 624	
411113	1 643 059						1 643 059		1 643 059	
411115	37 410						37 410		37 410	
411118	213 785					213 785	213 785	213 785		
411119	295 263 065					292 654 593	295 263 065	292 654 593	2 608 472	
411120					825 032 285	784 764 799	825 032 285	784 764 799	40 267 486	
TOTAL 41	300 081 301				825 032 285	1 077 593 487	1 125 113 586	1 077 593 487	47 520 099	
421		8 100			43 652 410	43 644 510	43 652 410	43 652 610		200
TOTAL 42		8 100			43 652 410	43 644 510	43 652 410	43 652 610		200
431					24 735 183	24 735 183	24 735 183	24 735 183		
TOTAL 43					24 735 183	24 735 183	24 735 183	24 735 183		

Exercice 2020

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/20

Page 004 / 008

BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
COMPTE			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
4455		1 902 066			17 810 183	15 908 117	17 810 183	17 810 183	
44562	83 381				422 721	506 102	506 102	506 102	
44566	24 796 213				61 060 480	85 856 693	85 856 693	85 856 693	
44567					102 270 912	92 440 641	102 270 912	92 440 641	9 830 271
4457		7 290 623			95 777 232	92 355 040	95 777 232	99 645 663	3 868 431
TOTAL 44	24 879 594	9 192 689			277 341 528	287 066 593	302 221 122	296 259 282	9 830 271 3 868 431
4663						27 404		27 404	27 404
4664		1 469 641			3 027 007	2 513 277	3 027 007	3 982 918	955 911
TOTAL 46		1 469 641			3 027 007	2 540 681	3 027 007	4 010 322	983 315
4713		263 807			10 516 326	11 017 157	10 516 326	11 280 964	764 638
4715					322 476	322 476	322 476	322 476	
4718		262 811			206 517 432	218 344 611	206 517 432	218 607 422	12 089 990
TOTAL 47		526 618			217 356 234	229 684 244	217 356 234	230 210 862	12 854 628
TOTAL 4	324 960 895	363 522 624			2 368 048 933	2 361 225 431	2 693 009 828	2 724 748 055	57 350 370 89 088 597
5117	37 077					37 077	37 077	37 077	
515	93 323 395				1 064 581 773	1 061 380 241	1 157 905 168	1 061 380 241	96 524 927
5191		30 000 000						30 000 000	30 000 000
545	10 000						10 000		10 000

BALANCE AU 31/12/20

Page 005 / 008

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		
581					96 107 981	96 107 981	96 107 981	96 107 981		
TOTAL 5	93 370 472	30 000 000			1 160 689 754	1 157 525 299	1 254 060 226	1 187 525 299	96 534 927	30 000 000
6037			47 727 428	47 400 113			47 727 428	47 400 113		
606			2 000				2 000			
6061			1 357 968				1 357 968			
60611			53 150				53 150			
60623			24 910				24 910			
6063			290 992				290 992			
6064			366 129				366 129			
607			609 358 153				609 358 153			
TOTAL 60			659 180 730	47 400 113			659 180 730	47 400 113		
6135			1 386 924				1 386 924			
6152			22 000				22 000			
6156			24 929				24 929			
6163			730 871				730 871			
TOTAL 61			2 164 724				2 164 724			

Exercice 2020

BALANCE AU 31/12/20

Ucg B11

Page 006 / 008

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	Débit	Crédit
6231			175 000				175 000			
6242			425 313				425 313			
6257			3 700				3 700			
626			917 883				917 883			
628			180 557				180 557			
6282			560 000				560 000			
6283			469 500				469 500			
6286			467 500				467 500			
6287			2 187 358				2 187 358			
6288			1 269 461				1 269 461			
TOTAL 62			6 656 272				6 656 272			
631			287 265				287 265			
635			1 429 217				1 429 217			
63513			140 100				140 100			
TOTAL 63			1 856 582				1 856 582			
6411			49 418 268				49 418 268			
6412			226 891				226 891			
6414			984 546				984 546			

BALANCE AU 31/12/20

Page 007 / 008

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	Débit	Crédit
6451			17 329 723				17 329 723			
647			133 000				133 000			
TOTAL 64			68 092 428				68 092 428			
654			162 296				162 296			
TOTAL 65			162 296				162 296			
6611			2 560 860				2 560 860			
TOTAL 66			2 560 860				2 560 860			
6718			4 134 326				4 134 326			
67182			1 515 854				1 515 854			
TOTAL 67			5 650 180				5 650 180			
6811			980 440				980 440			
TOTAL 68			980 440				980 440			
TOTAL 6			747 304 512	47 400 113			747 304 512	47 400 113		
706			87 100	1 415 628			87 100	1 415 628		
707			21 000 551	727 748 182			21 000 551	727 748 182		
7088				900 000				900 000		

Exercice 2020

BALANCE AU 31/12/20

Ucg B11

Page 008 / 008

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	Débit	Crédit
TOTAL 70			21 087 651	730 063 810			21 087 651	730 063 810		
758				1 435 329				1 435 329		
TOTAL 75				1 435 329				1 435 329		
7711				65 871				65 871		
7718				2 008				2 008		
77182				1 110 227				1 110 227		
TOTAL 77				1 178 106				1 178 106		
TOTAL 7			21 087 651	732 677 245			21 087 651	732 677 245		
Résultat										11 685 195
Résultat ONB										

TOTAL	791 318 927	791 318 927	818 797 269	828 785 226	3 620 914 589	3 610 926 632	5 231 030 785	5 231 030 785	437 564 736	437 564 736
-------	-------------	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------	-------------

CADRE 6 - BILAN

02-FÉVR.-21 07:00:30

ETAT F

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

ACTIF	Exercice 2020			Exercice 2019
	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	7 609 100	7 609 100		
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	18 150 000		18 150 000	18 150 000
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	164 902 419	164 845 419	57 000	76 000
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	6 137 802	5 530 020	607 782	1 215 562
216 Collections				
218 Autres immobilisations	39 480 005	34 454 291	5 025 714	2 374 381
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

CADRE 6 - BILAN

02-FÉVR.-21 07:00:30

ETAT F

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

ACTIF	Exercice 2020			Exercice 2019
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	236 279 326	212 438 830	23 840 496	21 815 943
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)	47 400 113	8 338 286	39 061 827	39 389 142
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	47 520 099		47 520 099	300 081 301
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficits et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA	9 830 271		9 830 271	24 879 594
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 2020			Exercice 2019
	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				37 077
515 Compte au Trésor	96 524 927		96 524 927	93 323 395
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes	10 000		10 000	10 000
531 Caisse				
TOTAL 2	201 285 410	8 338 286	192 947 124	457 720 509
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	437 564 736	220 777 116	216 787 620	479 536 452

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	7 110 845	7 110 845
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	16 299 829	16 299 829
110 Report à nouveau (solde créditeur)	62 603 154	154 588 953
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	11 685 195	
129 Résultat de l'exercice (pertes)		- 91 985 799
13 Subventions d'investissement		
TOTAL 1	97 699 023	86 013 828
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants	30 000 000	30 000 000
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	71 382 023	351 708 295

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	200	8 100
427 Oppositions		
431 CPS		
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	3 868 431	9 192 689
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation		617 281
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoeurs divers	983 315	1 489 641
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	106 233 969	392 996 006
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

111 Etablissement Achats Groupes de la Polynésie Française

Ucg: B11

PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
	NET	NET
471 Recettes à classer	12 854 628	526 618
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	12 854 628	526 618
TOTAL GENERAL	216 787 620	479 536 452

Total Classe 1	97 899 023
<u>Calcul du Fonds de roulement</u>	
Total intermédiaire	73 858 527
consolidé des provisions pour	
Dépréciation des Stocks et en-cours	8 338 286
Fonds de roulement net comptable	82 196 813

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2020	Exercice 2019
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>	609 358 153	715 823 700
607,608 Achats de marchandises	609 358 153	715 823 700
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>	4 587 188	4 763 614
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement	327 315	563 767
61 Achats de sous-traitance	2 164 724	1 731 976
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	2 095 149	2 467 871
<u>Services extérieurs</u>	6 656 272	14 954 442
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	6 656 272	14 954 442
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	1 856 582	1 770 193
63 Impôts	1 856 582	1 770 193
<u>Charges de personnel</u>	68 092 428	53 858 267
641 Rémunération du personnel permanent	50 629 705	42 920 703
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

COMPTE DE RESULTAT

02-FÉVR.-21 07:00:43

ETAT H

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2020	Exercice 2019
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	17 329 723	10 832 264
646,647,648 Autres	133 000	105 300
<u>Autres charges</u>	162 296	5 403 831
65 Autres charges de gestion courante	162 296	5 403 831
<u>Charges financières</u>	2 560 860	
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts	2 560 860	
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>	5 650 180	
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	5 650 180	
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	980 440	887 905

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2020	Exercice 2019
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e)	980 440	887 905
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		41 810 526
69 Impôts sur les bénéfices		41 810 526
Sous - total	699 904 399	839 272 478
Solde créditeur : Bénéfice	11 685 195	
TOTAL GENERAL	711 589 594	839 272 478

COMPTE DE RESULTAT

02-FÉVR.-21 07:00:49

ETAT I

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	706 747 631	740 862 543
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	706 747 631	740 862 543
<u>Production vendue</u>	2 228 528	5 519 411
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	2 228 528	5 519 411
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	708 976 159	746 381 954
<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>		
74 Subvention d'exploitation		
<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>	1 435 329	

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2020	Exercice 2019
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	1 435 329	
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>	1 178 106	904 725
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 178 106	828 592
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels		76 133
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	711 589 594	747 286 679
		91 985 799
TOTAL GENERAL	711 589 594	839 272 478

ETAT J

VALEURS INACTIVES

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2020

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

NEANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2020

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1021		7 110 845
1068		16 299 829
110		62 603 154
120		11 685 195
20531	7 609 100	
2115	18 150 000	
2135	164 902 419	
2153	6 137 802	
2181	2 663 946	
2182	15 614 425	
2183	17 111 293	
2184	4 090 341	
2805		7 609 100
28135		164 845 419
28153		5 530 020
28181		134 299
28182		15 614 425
28183		15 514 599
28184		3 190 968
371	47 400 113	
397		8 338 286
4011		46 409 566
4012		24 972 457
411104	862 269	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2020

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
411107	117 670	
411108	127 296	
411109	399 382	
411110	745 078	
411111	146 353	
411112	565 624	
411113	1 643 059	
411115	37 410	
411119	2 608 472	
411120	40 267 486	
421		200
44567	9 830 271	
4457		3 868 431
4663		27 404
4664		955 911
4713		764 638
4718		12 089 990
515	96 524 927	
5191		30 000 000
545	10 000	
TOTAUX	437 564 736	437 564 736

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.

Pour l'Administrateur Général
des
Le Directeur Adjoint

16 FEB 2021

A Papeete, le 5 FEB 2021



Le Payeur
de la Polynésie française

Jean-Jacques BAULNIER

Willy WILCZEK

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

29/03/2021



Directrice

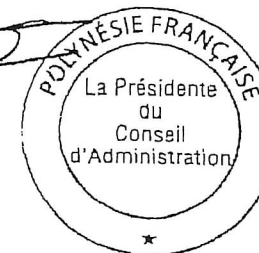
Aude BAHOUR

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le

01/04/2021

Le président du conseil d'Administration.



ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2020 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2020

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 29/03/2021

L'ordonnateur

Directrice
Aude BAHOUR



PG 5 111

**• ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

—
NOR : EAG2000708DL

DÉLIBÉRATION N° 2021-37/APF

DU 11 JANVIER 2021

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2019 de l'Établissement d'Achats
Groupés 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° 85-1013 AT du 7 février 1985 portant création de l'Établissement d'Achats Groupés ;

Vu l'arrêté n° 1287 CM du 28 novembre 1996 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'Établissement d'Achats Groupés ;

Vu l'arrêté n° 1919 CM du 17 novembre 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° 157-2020 du 17 décembre 2020 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

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 d'Achats Groupés pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de SEPT CENT QUATRE VINGT SEIZE MILLIONS QUATRE CENT SOIXANTE CINQ MILLE SEPT CENT SOIXANTE DIX NEUF francs (796 465 779 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	747 286 679 F CFP
Section II d'investissement	49 179 100 F CFP
TOTAL	796 465 779 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de HUIT CENT QUATRE VINGT NEUF MILLIONS CENT CINQ MILLE DEUX CENT SOIXANTE SEPT francs (889 105 267 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	839 272 478 F CFP
Section II d'investissement	49 832 789 F CFP
TOTAL	889 105 267 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés 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)	747 286 679	49 179 100	796 465 779
DÉPENSES (en F CFP)	839 272 478	49 832 789	889 105 267
RÉSULTATS	- 91 985 799	- 653 689	- 92 639 488

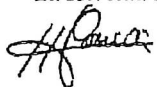
Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2019, soit un déficit de 91 985 799 F CFP est affecté au compte :

- 119 : Report à nouveau (solde débiteur) 91 985 799 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2019, le fonds de roulement de l'Établissement d'Achats Groupés est de SOIXANTE DOUZE MILLIONS CINQ CENT TRENTE SIX MILLE CENT SOIXANTE ET ONZE francs (72 536 171 F CFP).

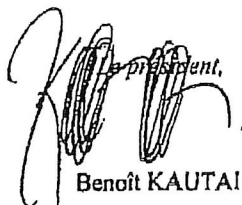
Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,



Louisa TAHUHUTERANI

Le président,



Benoît KAUTA

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU N° 1222

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE
FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR EAG

FEUILLET N° 1
EXERCICE 2020

1492

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTES A CREANCER (1)	Somme totale de la dette à décaisser en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives	Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE VALEUR en monnaie locale (FCFP)	Rabais et Cessions	TOTAL PAR CHAPITRE (17)						
ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE						
Année d'org. (3)	Date d'émission (4)	N° du bud. (5)	N° du mandat (6)	N° de la feuille de paiement (7)	Article (8)	Parag. (9)	S. Particul. (10)	Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Mont. RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)
ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE	ANALYSE
ASSOCIATION TE PUPU TAOTE OHFA ASS MEDICINE TRAVAIL ICGME DE PF		2020	21/12/20	1222	1230		647			200		200
										200		200

ISP 52 292
12145 BANQUE de POLYNESIE
29/10 03400302016 65 ROP

DERNIER BORDEREAU 2020

TOTAL

200

1 - TOTAL du présent bordereau

200

200

DERNIER BORDEREAU 2020

Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant
colonne 14

I - TOTAL du présent bordereau

II - A déduire

(mandats non admis)

III - CUMUL bordereaux précédents

IV - Montant général
des mandats admis

DEVISE

L'Ordonnateur
Ministère de l'Éducation
Polynésie Française
Aude BAHOUR

757 709 418	61 483 201	859 192 619
707 708 618	61 483 201	859 192 619

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.,
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 833 à 833
émis pour la somme de 87 243 F CFP
dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 21/12/20
L'Ordonnateur délégué,



Directrice

Aude BAHOUR

Budget BP
N° Bordereau 470
N° Feuille : 1 / 1
Date émission : 21/12/20
Exercice : 2020

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.				
	833	COLLEGE DE PAEA	707		83 089	4 154	87 243	
					82 089	4 154	87 243	
TOTAL du Bordereau					83 089	4 154	87 243	
RAPPEL CUMULS antérieurs					781 302 024	92 350 886	873 652 910	
TOTAL GENERAL					781 385 113	92 355 040	873 740 153	

DERNIER BORDEREAU 2020

POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION
DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 1/1
Budget BP
Exercice 2020
Bordereau 1

Organisme :

2020

ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

...

Comptable assignataire :

45189-00003-6J030000000-26

Paierie 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

								1692
N° Ordres Revers.	NOM des DEBITEURS	IMPUTATION		Prog.	Montant HT et TVA non déductible	Montant TVA déductible	Somme à reverser Montant TTC	
Article	Paragr.	S/Parag.						
1	PAYEUR DE LA POLYNESIE FSE	503	5037		47 400 113	0	47 400 113	
TOTAL du Bordereau					47 400 113	0	47 400 113	
RAPPEL CUMULS antérieurs					0	0	0	
TOTAL GENERAL					47 400 113	0	47 400 113	

DERNIER BORDEREAU 2020

Papeete, le 23/12/2020
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

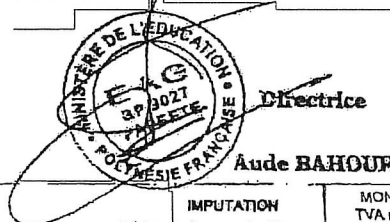
MINISTRE DE L'EDUCATION
FAC
Directrice
Aude BAHOUR

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EAG,
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 10 à 10 émis pour la somme de 1935273 F CFP dont le
détail par imputation figure ci-après.

Budget BP
N° Bordereau 10
Date émission 21/10/2020
Exercice 2020

PAPEETE le 21/10/2020
L'Ordonnateur délégué



1692

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd	DEBITEUR	Article	IMPUTATION Parag. Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
	10	DIRECT GENERALE DE L'EDUCATION	707		3 032	152	3 184	
			707		1 665 594	266 495	1 932 089	
					1 668 626	266 647	1 935 273	
		Total Bordereau			1 668 626	266 647	1 935 273	
		RAPPEL CUMULS antérieurs			19 419 025	3 069 944	22 488 969	
		TOTAL GENERAL			21 087 651	3 336 591	24 424 242	

DERNIER BORDEREAU 2020