

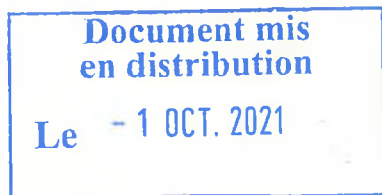
ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le

- 1 OCT. 2021

N° 140 - 2021



RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier et affectation du résultat de l'exercice 2020 du Port autonome de Papeete,

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

par Madame la représentante Dylma ARO

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5874/PR du 9 août 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 et affectation du résultat de l'exercice 2020 du Port autonome de Papeete.

Créé par la délibération n° 62-2 du 5 janvier 1962 modifiée, le Port autonome de Papeete est un établissement public à caractère industriel et commercial (*EPIC*) chargé, entre autres :

- d'assurer la police du port dans les conditions définies par ledit code ;
- de gérer le domaine public dont le Pays le rend affectataire ; dans ce cadre, d'accorder les concessions et autorisations d'occupation ainsi que les autorisations d'outillage privé avec obligation de service public ;
- de réaliser, d'entretenir et de gérer tous ouvrages publics nécessaires à la circulation maritime et à l'activité portuaire ;
- de créer et de gérer tous services publics nécessaires à la circulation maritime et à l'activité portuaire, directement ou par l'octroi de délégations de service public autres que le pilotage maritime à l'approche et à la sortie des eaux intérieures de la Polynésie française ;
- d'entreprendre toutes actions de promotion de ses trafics dans le secteur de la croisière, de la plaisance et du yachting de luxe ;
- de percevoir pour le compte de la Polynésie française tous droits, taxes ou redevances dont elle lui confie l'exécution dans les conditions et selon les modalités fixées par la réglementation de cette dernière.

Sa circonscription, fixée par arrêté n° 929/CM du 18 juillet 2012 modifié, comprend, au 31 décembre 2019, les domaines suivants :

- à Tahiti : port de Papeete, domaine maritime situé entre la passe de Taapuna et celle de Taunoa (*à l'exception de zones réservées, en particulier aux travaux et à l'exploitation du projet « Tahitian Village »*), marina Taina, baie de Phaëton (*Taravao*), emprise du bâtiment GIE Tahiti tourisme et place Vaiete (*depuis septembre 2019*)¹ ;

¹ Il est précisé que l'exploitation du port de pêche de Papeete et de la marina Taina sont concédés à des délégataires de service public.

- à Moorea : baie de Vaiare (*y compris le port et la marina*) et baies de Cook et de Opunohu ;
- à Raiatea : marina et port de Uturoa.

Le Port Autonome de Papeete jouit d'une autonomie financière totale grâce à ses propres ressources et gère en parallèle toutes ses dépenses. Ses recettes proviennent essentiellement des droits et taxes perçus sur les navires, les marchandises, les prestations diverses et sur l'occupation de son domaine terrestre, immobilier et maritime. Une taxe de péage sur les marchandises, perçue par le Service des Douanes à son profit, vient compléter ces dernières.

S'il reste soumis aux règles de la comptabilité publique et aux procédures propres aux établissements publics², en raison de son caractère industriel et commercial, des dispositions particulières s'appliquent à l'établissement en matière budgétaire et comptable. A ce titre :

- ses recettes et dépenses sont autorisées dans le cadre d'un état prévisionnel annuel de recettes et de dépenses (E.P.R.D.) ;
- ses comptes sont établis conformément à l'instruction codificatrice 02-060-M95 du 18 juillet 2002 sur la réglementation financière et comptable applicables aux établissements publics à caractère industriel et commercial³.

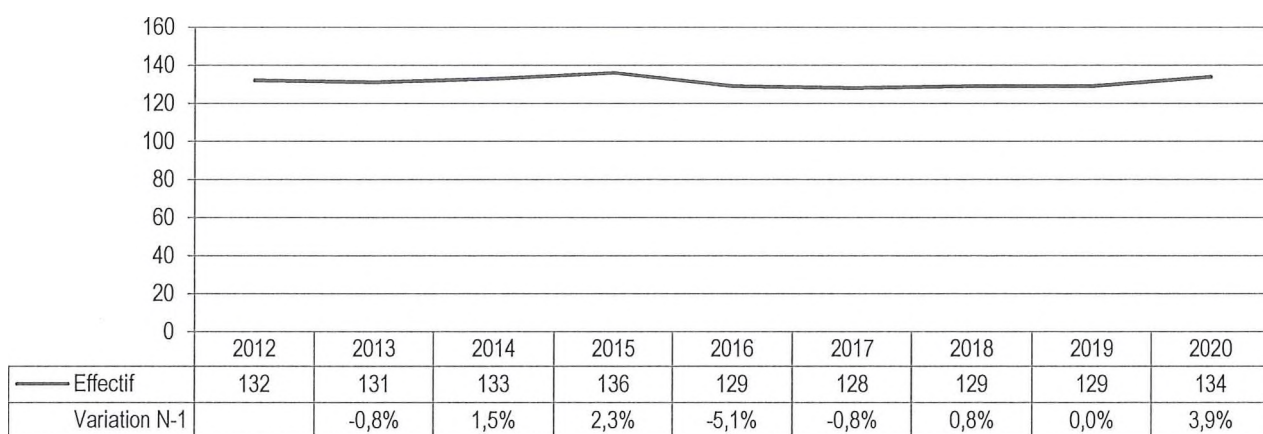
Le document présenté à l'assemblée de la Polynésie française a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement, au sein duquel l'assemblée de la Polynésie française était représentée par Monsieur Luc FAATAU, dans sa séance du 24 juin 2021⁴.

1 – MOYENS DE L'ÉTABLISSEMENT

1.1 Moyens humains

Les effectifs moyens de chaque année, ont évolué de la façon suivante sur les quatre derniers exercices :

	2017	2018	2019	2020
Statut du personnel	104	105	108	112
Personnel navigant	19	19	18	17
Contrats spécifiques	5	5	3	5
Effectif réel	128	129	129	134



Graphique n° 1 : Évolution des effectifs de personnel

² Prévues par la délibération n°95-205 AT du 23 novembre 1995 portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics.

³ Rendue applicable au Port par l'article D. 132-2 de la délibération n°2001-5 APF du 11 janvier 2001 portant dispositions relatives au code des ports maritimes de la Polynésie française.

⁴ Document approuvé par délibération n° 10-2021 CA-PAP du 24 juin 2021, rendue exécutoire par [arrêté n° 1584 CM du 9 août 2021](#).

1.2 Moyens financiers

L'EPRD du Port autonome de Papeete pour l'exercice 2020, adopté par délibération de son conseil d'administration n° 31/2019 du 12 novembre 2019, fut modifié par une décision modificative approuvée par délibération n° 19/2020 du 17 novembre 2020⁵.

En outre, conformément aux dispositions comptables et financières en vigueur, des mouvements de crédits ont eu lieu au sein du budget pour tenir compte des besoins de l'établissement.

Dès lors, pour l'exercice 2020, le Port autonome de Papeete disposait de 4,05 milliards F CFP de crédits de fonctionnement et 1,95 milliards F CFP de crédits en investissement, soit un total de plus de 6 milliards F CFP.

L'équilibre du budget a été assuré par une contraction du fonds de roulement de plus de 4 milliards F CFP.

Exercice 2020	EPRD (Budget)	Exécution	Écart	Taux d'exécution
 FONCTIONNEMENT				
Recettes	3 725 750 000	3 660 135 268	- 62 614 732	0,98 %
Dépenses	4 051 300 000	3 471 882 143	- 309 417 857	0,86 %
Résultats	- 325 550 000	188 253 125	513 803 125	
 INVESTISSEMENT				
Recettes	1 950 981 652	1 239 861 281	- 711 120 371	0,64 %
Dépenses	1 625 431 652	855 061 033	- 770 370 619	0,53 %
Résultats	+ 325 550 000	384 800 248	59 250 248	
 TOTAL				
Résultats	0	573 053 373	573 053 373	

2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1 Un exercice fortement impacté par la crise liée au Covid-19

L'activité portuaire a été marquée par la crise liées à l'épidémie du Covid-19.

2.1.1 Gestion financière

Afin de faire face aux conséquences économiques en résultant, le conseil d'administration du Port autonome de Papeete a adopté par délibération n° 1/2020/CA-PAP du 26 mai 2020 modifiée⁶, un plan de soutien à l'économie portuaire.

Ce plan prévoit des dispositions d'exonération en faveur des clients de l'établissement, applicables pour l'occupation de son domaine terrestre (*paiement de loyers, redevances et charges locatives*), pour les navires (*droits d'amarrage et de stationnement, frais de remorquage, frais de lamanage, frais d'intervention, etc.*) et pour les parcs de stationnement (*droits d'abonnement*). Certaines de ces exonérations ont par la suite été prolongées.

De ce fait, le compte de résultat 2020 a été marqué par une diminution du chiffre d'affaires l'établissement d'un montant de 405 millions F CFP. La taxe de péage perçue par l'établissement est quant à elle en baisse de 99 millions F CFP pour s'établir à 1,748 milliards F CFP, chiffre qui se rapproche toutefois de celui de l'exercice 2018.

2.1.2 Gestion administrative

Lors du confinement général du mois de mars 2020, le maintien de la continuité des services du Port s'est traduit par la préparation de justificatifs de déplacement pour certains personnels, par le placement en télétravail pour 35 autres et par la mise en congé de 50 agents.

⁵ Rendue exécutoire par [arrêté n° 2694 CM du 30 décembre 2020](#).

⁶ Rendue exécutoire par [arrêté n° 668 CM du 4 juin 2020](#).

Lors de l'allègement du confinement dès juin 2020, il a été décidé une reprise progressive du travail en présentiel tout en maintenant le télétravail.

Par ailleurs, pour limiter la propagation du virus, la désinfection des locaux a été confiée à une société de nettoyage spécialisée intervenue à raison de 2 fois par jour.

2.2 Autres faits marquants

2.2.1 La réorganisation des services

La réorganisation des services faite suivant le nouvel organigramme arrêté le 31 juillet 2020 par le Conseil d'administration du Port s'est traduit par la création de la nouvelle structure des services dans le système d'information des ressources humaines et la réaffectation de certains personnels.

2.2.2 La création de postes

L'établissement a ouvert 10 postes en 2020, pour la plupart nouvellement créés dans le cadre de la réorganisation des services de l'établissement.

2.2.3 La mise en conformité avec la norme ISO 9001:2015

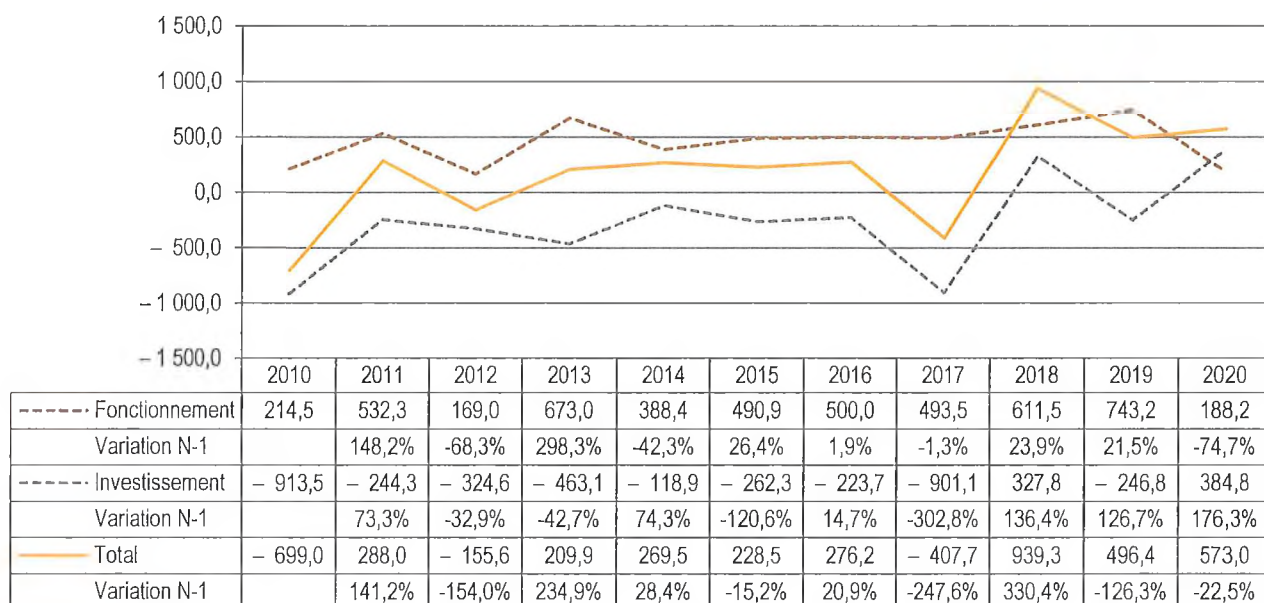
Conformément à la loi du pays n° 2020-34 du 8 octobre 2020 relative aux relations entre l'administration de la Polynésie française et ses usagers, mais également à la norme ISO 9001:2015, le Port a instauré en décembre 2020 de la mise en place obligatoire d'un accusé de réception aux usagers par voie électronique.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Grandes masses

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

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	Total
Recettes	3 660 135 268	1 239 861 281	4 899 996 549
Dépenses	3 471 882 143	855 061 033	4 326 943 176
RÉSULTAT	188 253 143	384 800 248	573 053 373



Graphique n° 2 : Évolution du résultat (en millions F.CFP)

3.2 Éléments déterminants du résultat

Charges		Produits		Résultats intermédiaires	
Charges d'exploitation	3 218 952 201	Produits d'exploitation	3 581 011 377	Résultat d'exploitation	362 059 176
Charges financières	10 670 753	Produits financiers	7 515 610	Résultat financier	- 3 155 143
Charges exceptionnelles	83 452 039	Produits exceptionnels	71 608 281	Résultat exceptionnel	- 11 843 758
Impôt sur les sociétés	158 807 150			Résultat fiscal	- 158 807 150
Total Charges	3 471 882 143	Total Produits	3 660 135 268	Résultat de fonctionnement	188 253 125

Les charges de fonctionnement de l'exercice, elles sont quasi-stables puisqu'elles s'élèvent à 3,47 milliards F CFP contre 3,45 milliards en 2019. Les produits de fonctionnement connaissent quant à eux une baisse de 12,7 %. Ainsi, le résultat de fonctionnement diminue de 74,7 % en raison notamment d'une chute du résultat d'exploitation.

3.2.1 Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020 est en baisse de 671,7 millions F CFP (- 65 %) par rapport à 2019, conséquence du plan de soutien à l'économie portuaire et de la baisse de la taxe de péage.

S'agissant des charges d'exploitation, elles sont en légère hausse de 107 millions F CFP (+ 3,4 %). Cette hausse s'explique notamment par l'augmentation des dotations et provisions afin de prévoir plusieurs risques (*des charges ultérieures liées à des probabilités de désamianter et déplomber des bâtiments portuaires, un risque accru d'irrécouvrabilité, des amortissements supplémentaires en raison de l'intégration des aménagements de l'esplanade de la place « Tahua Tu Marama » dans l'actif, et surtout une charge latente liée aux primes de départ du personnel*).

Participent notamment à cette augmentation :

- le coût des services extérieurs (+ 6,15 %), dont l'augmentation est essentiellement due aux prestations d'entretien et de gardiennage du domaine du Port ;
- les charges de gestion courante (+ 79,6 %) qui progressent notamment en raison de la prise en charge en année pleine des coûts d'exploitation du logiciel FETIA, malgré le fait que ce dernier soit peu ou pas utilisé par les acteurs concernés car il doit communiquer avec le logiciel de la douane FENIX, qui n'est pas encore opérationnel, générant des doubles saisies dans les deux outils informatiques.

Les charges de personnel plus spécifiquement s'élèvent à 1 014 535 000 F CFP contre 1 050 516 492 F CFP en 2019, soit une baisse équivalente à celle connue en 2019 (- 3,4 %). Une économie a été réalisée en l'absence de primes de départ versées en 2020 bien qu'une provision équivalente à celle versée en 2019 (75 millions F CFP) avait été comptabilisée en raison du caractère latent de cette prime.

S'agissant des recettes d'exploitation, elles s'établissent à 3,581 millions F CFP contre 4,145 millions F CFP en 2019 (- 13,6 %), conséquence du plan de soutien à l'économie portuaire et de la baisse de la taxe de péage ainsi que de la diminution de l'activité du Port (*arrêt de la cale de halage, mise en réfection, aucune prestation de remorquage en haute mer, consommations d'eau des grands yachts absents en 2020*). Cette diminution a toutefois été compensée par la facturation de près de 250 millions F CFP de prestations antérieures à l'exercice 2020, non comptabilisées jusque-là.

3.2.2 Résultat financier

Le résultat financier correspond à la prise en charge du déficit du GIE Port Autonome Investissement pour 2020, pour l'exploitation de la gare maritime (*les dotations aux amortissements ont été supérieurs aux loyers collectés*).

3.2.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est déficitaire de 11,8 millions F CFP en raison de reversements d'indemnités journalières de la CPS et de frais de formation par le fonds paritaire de gestion de la formation professionnelle continue et de facturations de prestations dues au titre d'exercice antérieurs notamment.

3.2.4 Résultat fiscal

Une charge de 158,8 millions F CFP a été portée au compte de résultat 2020 dont 107 millions F CFP correspondent à l'impôt sur les sociétés de l'exercice précédent, calculé après la clôture des comptes.

3.2.5 Résultat de fonctionnement

Après une forte croissance en 2019, le résultat de fonctionnement du Port autonome de Papeete chute en 2020 pour s'établir à 188,2 millions F CFP, soit une baisse de 555 millions F CFP.

3.3 Section d'investissement

3.3.1 Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à 1 239 861 281 F CFP, et sont composées de la contrepartie de dépenses de fonctionnement, à savoir les amortissements (943 588 387 F CFP), les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation (245 846 058 F CFP) et les sorties d'actif (50 426 836 F CFP).

3.3.2 Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement atteignent 855 061 033 F CFP et sont en baisse de 502 millions F CFP par rapport à 2019. Elles sont composées de dépenses d'ordre (60 133 492 F CFP) et de dépenses d'équipement (794 927 541 F CFP).

Les principales dépenses d'équipement concernent les chaussées (129 050 145 F CFP), l'aménagement des terre-pleins (129 885 992 F CFP) dont Uturoa (72 083 082 F CFP), les quais et darses (181 403 511 F CFP), les bâtiment (138 162 452 F CFP), les marinas (139 994 924 F CFP) et le matériels (76 430 517 F CFP).

3.4 Évolution de la structure de la structure financière

La structure financière du Port autonome de Papeete, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les exercices 2019 (*année N-1*) et 2020 (*année N*), est présentée selon le bilan simplifié suivant :

ANNÉES	Exercice N-1 1	Exercice N 2	VARIATION (2 - 1)	% (*)
Capitaux propres	31 148 560 686	31 325 351 391	176 790 705	+ 0,6 %
Provisions pour risques et charges	1 043 872 613	1 202 000 847	158 128 234	+ 15,1 %
Amortissements et provisions (actif)	16 870 430 724	17 819 323 663	948 892 939	+ 5,6 %
Dettes financières + ICNE N-1	78 549 866	87 116 580	8 566 714	+ 10,9 %
Ressources stables (RS)	49 141 413 889	50 433 792 481	1 292 378 592	+ 2,6 %
Immobilisations	45 138 030 202	45 857 355 421	719 325 219	+ 1,6 %
Charges à répartir	0	0	0	n.c.
Actifs immobilisés (AI)	45 138 030 202	45 857 355 421	719 325 219	+ 1,9 %
Réserves disponibles	4 003 383 687	4 576 437 060	573 053 373	+ 14,3 %
Stocks et en-cours	0	0	0	n.c.
Avances versées	0	0	0	n.c.
Créances d'exploitation	1 750 761 721	1 802 205 640	51 443 919	+ 2,9 %
Actifs circulants d'exploitation (ACE)	1 750 761 721	1 802 205 640	51 443 919	+ 2,9 %
Avances reçues	0	0	0	n.c.
Dettes d'exploitation-ICNE	680 613 573	686 481 836	5 868 263	+ 0,9 %
Passifs circulants d'exploitation (PCE)	680 613 573	686 481 836	5 868 263	+ 0,9 %
Besoin en fonds de roulement d'exploitation : BFRE = ACE - PCE	1 070 148 148	1 115 723 804	45 575 656	+ 4,3 %
Créances diverses	309 545 990	268 996 715	- 40 549 275	- 13,1 %
Capital souscrit appelé non versé	0	0	0	n.c.
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	n.c.
Actifs hors exploitation (AHE)	309 545 990	268 996 715	- 40 549 275	- 13,1 %

Dettes diverses	0	0	0	n.c.
Passifs hors exploitation (PHE)	0	0	0	n.c.
Besoin en fonds de roulement hors exploitation : BFRHE = AHE - PHE	309 545 990	268 996 715	- 40 549 275	- 13,1 %
Besoin en fonds de roulement total : BFR = BFRE + BFRHE	1 379 694 138	1 384 720 519	5 026 381	+ 0,4 %
Trésorerie nette : TN = FRNG - BFR	2 623 689 549	3 191 716 541	568 026 992	+ 21,6 %

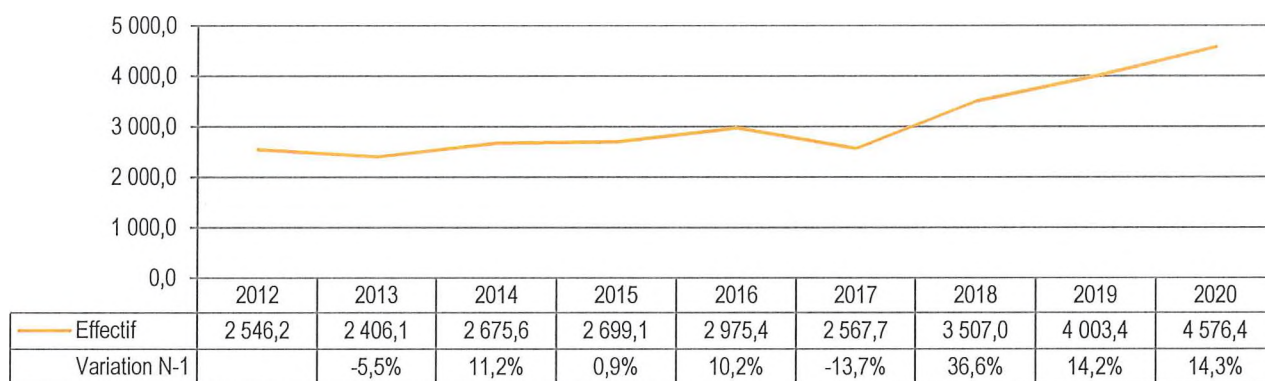
(*) n.c. = non calculable

3.5 Fonds de roulement

L'augmentation du fonds de roulement de 573 053 373 F CFP porte le niveau des réserves disponibles à 4 576 437 060 F CFP.

Elles seront consacrées au financement d'opérations d'investissement en cours ou à venir, notamment :

- l'aménagement des quais de Vaire pour l'accueil du TEREVAU PITI ;
- l'aménagement de la promenade de FARE UTE ;
- l'agrandissement et l'approfondissement de la passe de Papeete ;
- la reconstruction du quai au long cours au terminal de commerce international ;
- le terminal de croisières et le quai de cabotage n° 6 dont les études sont achevées.



Graphique n° 5 : Évolution du fonds de roulement (en millions F CFP)

3.6 Dettes et créances

Les créances d'exploitation à recouvrer progressent de 51 millions F CFP pour s'établir à 1,80 milliard F CFP au 31 décembre 2020.

Plus de 48% de créances correspondent à des créances douteuses, c'est-à-dire liées à des poursuites (jusqu'à la saisie) mais infructueuses faute de fonds disponibles.

Le taux de recouvrement atteint 84,6% sur l'année (pourcentage des factures recouvrées sur les factures émises au cours de l'exercice), soit 5 points de plus que l'année précédente.

Les créances hors exploitation diminuent de 40,5 millions F CFP, diminution essentiellement justifiée par la baisse de la créance sur la taxe de péage.

Enfin, les dettes de l'établissement progressent peu (+ 6 millions F CFP), en raison essentiellement des factures liées aux prestations exécutées en fin d'année 2020 payées en début d'année 2021.

4 – AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des recettes est arrêté pour l'exercice 2020 à 3 660 135 268 F CFP pour la section de fonctionnement, et à 1 239 861 281 F CFP pour la section d'investissement, soit un montant total de 4 899 996 549 F CFP.

Le montant définitif des dépenses est arrêté pour ce même exercice à 3 471 882 143 F CFP pour la section de fonctionnement et à 855 061 033 F CFP pour la section d'investissement, soit un montant total des dépenses de 4 326 943 176 F CFP.

Il est proposé d'affecter le résultat de fonctionnement de l'exercice 2020 d'un montant de 188 253 125 F CFP au compte « réserves disponibles » et l'excédent de la section d'investissement de 384 800 248 F CFP, au compte « réserves disponibles » également, par prélèvement sur le compte « réserves indisponibles ».

Au 31 décembre de l'exercice 2020, le fonds de roulement du Port autonome de Papeete s'élève par conséquent à 4 576 437 060 F CFP.

5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission de l'équipement, de l'urbanisme, de l'énergie et des transports terrestres et maritimes le 30 septembre 2021, avec la présence du ministre des grands travaux, en charge des transports terrestres.

Il a été rappelé à cette occasion que la progression du résultat de fonctionnement de l'exercice 2019 (+ 21 % par rapport à 2018) a permis au Port autonome de Papeete d'envisager un plan d'investissement de plus de 36 milliards F CFP sur les dix prochaines années. La crise sanitaire de 2020 a toutefois orienté la décision du conseil d'administration de l'établissement vers la mise en place d'un plan de soutien à l'économie portuaire, de l'ordre de 500 millions F CFP, réduisant en conséquence de 12 % ses recettes.

Le Port autonome de Papeete a néanmoins su maîtriser ses dépenses de fonctionnement en 2020 et réaffirme, grâce à son résultat de fonctionnement et son fonds de roulement élevés, sa volonté d'investir sur les dix prochaines années. Un plan d'investissement pour le port d'Uturoa est également prévu.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier et affectation du résultat de l'exercice 2020 du Port autonome de Papeete, a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'équipement, de l'urbanisme, de l'énergie et des transports terrestres et maritimes propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LA RAPPORTEUSE

Dylma ARO

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : PAP2100343DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier et affectation du résultat de l'exercice 2020 du Port autonome de Papeete

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° 62-2 AT du 5 janvier 1962 portant création du Port autonome de Papeete ;

Vu l'arrêté n° 1473 CM du 26 décembre 1997 relatif à l'organisation et au fonctionnement de l'établissement public à caractère industriel et commercial « Port autonome de Papeete » ;

Vu l'arrêté n° 1585 CM du 9 août 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Port autonome de Papeete pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de quatre milliards huit cent quatre-vingt-dix-neuf millions neuf cent quatre-vingt-seize mille cinq cent quarante-neuf francs (4 899 996 549 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	3 660 135 268 F CFP
Section II d'investissement	1 239 861 281 F CFP
TOTAL	4 899 996 549 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Port autonome de Papeete pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de quatre milliards trois cent vingt-six millions neuf cent quarante-trois mille cent soixante-seize francs (4 326 943 176 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	3 471 882 143 F CFP
Section II d'investissement	855 061 033 F CFP
TOTAL	4 326 943 176 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Port autonome de Papeete 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)	3 660 135 268	1 239 861 281	4 899 996 549
DÉPENSES (en F CFP)	3 471 882 143	855 061 033	4 326 943 176
RÉSULTATS	188 253 125	384 800 248	573 053 373

Le résultat de fonctionnement de 188 253 125 F CFP est affecté au compte « 1065 – réserves disponibles ».

L'excédent de la section d'investissement de 384 800 248 F CFP est affecté au compte « 1065 – réserves disponibles » par un prélèvement sur le compte « 1062 – réserves indisponibles ».

Article 4.- Au 31 décembre de l'exercice 2020, le fonds de roulement du Port autonome de Papeete est de quatre milliards cinq cent soixante-seize millions quatre cent trente-sept mille soixante francs (4 576 437 060 F CFP).

Article 5.- 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

PORT AUTONOME DE PAPEETE
B. P. 9164 – MOTU UTA
TAHITI

COMPTE FINANCIER
DE
L'EXERCICE 2020

Présenté par :
Mr Christophe LACROIX
Agent comptable du Port Autonome de Papeete

Gestion 2020

***** CHARGES (HORS TAXES) *****

Poste	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'EXPLOITATION (AUTRES QUE FINANCIERES) - (I) :		
ACHATS DE MAT. PREMIERES ET CONSOM. NON STOCKEES (606, 607)	241 424 295	281 906 269
SERVICES EXTERIEURS (61, 62)	732 294 593	740 914 283
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (63)	62 286 026	66 337 485
SALAIRES, TRAITEMENTS ET INDEMNITES (641, 648)	705 351 313	761 848 541
CHARGES SOCIALES (645, 647)	309 183 687	288 667 951
AUTRES CHARGES (651, 652, 653, 658)	49 370 542	25 189 076
Sous Total (A)	2 099 910 456	2 164 863 605
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS :		
DOT. AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS (6811, 6812)	935 364 901	916 648 849
DOT. AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (6815)	183 676 844	30 156 743
Sous Total (B)	1 119 041 745	946 805 592
Total des CHARGES D'EXPLOITATION (AUTRES QUE FINANCIERES) - (I) :	3 218 952 201	3 111 669 197
CHARGES FINANCIERES - (II) :		
INTERETS ET AUTRES CHARGES ASSIMILEES (661, 664, 665, 668)	7 515 019	8 104 789
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS FINANCIERES (686)	3 155 734	7 515 019
Total des CHARGES FINANCIERES - (II) :	10 670 753	15 619 808
CHARGES EXCEPTIONNELLES - (III) :		
CHARGES EXCEPTIONNELLES S/OPERATIONS DE GESTION (671-672)	14 500 575	4 339 961
CHARGES EXCEPTIONNELLES S/OPERATIONS EN CAPITAL (675)	10 430 921	2 053 684
Sous Total (A)	24 931 496	6 393 645
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS :		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX AUTRES PROVISIONS (687)	58 520 543	110 436 039
Sous Total (B)	58 520 543	110 436 039
Total des CHARGES EXCEPTIONNELLES - (III) :	83 452 039	116 829 684
IMPOTS SUR LES BENEFICES & ASSIMILES - (IV)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (695)	158 807 150	203 403 011
Total des IMPOTS SUR LES BENEFICES & ASSIMILES - (IV)	158 807 150	203 403 011

***** PRODUITS (HORS TAXES) *****

Poste	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION - (I) :		
PRESTATIONS DE SERVICES (705, 7061, 70621, 70623, 7063)	859 633 174	973 913 417
DIVERS DROITS ET TAXES (70622, 70626, 70627)	1 890 246 741	2 013 724 278
Sous Total (A)	2 749 879 915	2 987 637 695
AUTRES PRODUITS (708, 722, 751, 752, 753, 758)	818 169 841	1 084 410 196
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (74)		4 773 269
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (781)	12 961 621	68 586 920
Sous Total (B)	831 131 462	1 157 770 385
Total des PRODUITS D'EXPLOITATION - (I) :	3 581 011 377	4 145 408 080
PRODUITS FINANCIERS - (II) :		
INTERETS ET AUTRES PRODUITS ASSIMILES (763, 764, 765)	591	113 900
PDTS FINANCIERS SUR D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE (766)		
REPRISE SUR PROVISIONS (786)	7 515 019	8 095 379
Total des PRODUITS FINANCIERS - (II) :	7 515 610	8 209 279
PRODUITS EXCEPTIONNELS - (III) :		
SUR OPERATIONS DE GESTION (771, 772, 774)	25 322 969	8 188 167
SUR OPERATIONS EN CAPITAL (775, 777, 778)	18 240 589	27 309 452
REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES (787)	28 044 723	1 587 384
Total des PRODUITS EXCEPTIONNELS - (III) :	71 608 281	37 085 003

Total des CHARGES (I+II+III)

3 471 882 143

3 447 521 700

Total des PRODUITS (I+II+III)

3 660 135 268

4 190 702 362

Solde CREDITEUR = BENEFICE

188 253 125

743 180 662

Solde DEBITEUR = PERTE

TOTAL GENERAL des CHARGES

3 660 135 268

4 190 702 362

TOTAL GENERAL des PRODUITS

3 660 135 268

4 190 702 362

***** ACTIF *****

Poste	Brut N	Amo/Pro N	Net Exercice N	Net Exercice N-1
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT (203)	4 066 018	-4 066 018		
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES (205)	83 643 069	-63 994 077	19 648 992	32 260 528
AVANCES ET ACOMPTES S/CDES D'IMMO. INCORPORELLES (237)	38 968 405		38 968 405	38 968 405
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS (211)	7 467 992 905		7 467 992 905	7 455 641 634
AMENAGEMENTS DE TERRAINS (212)	1 272 451 595	-384 581 810	887 869 785	786 018 474
CONSTRUCTIONS (213)	28 788 715 018	-12 458 254 789	16 330 460 229	15 974 194 237
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGES (215)	5 365 235 898	-3 321 363 063	2 043 872 835	1 914 618 893
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES (216, 218)	999 468 390	-738 697 996	260 770 394	261 709 598
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS (231)	421 985 774		421 985 774	1 190 696 098
AVANCES ET ACOMPTES S/CDES D'IMMO. CORPORELLES (238)	42 673 044		42 673 044	19 226 239
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :				
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES (26)	942 583 859	-7 205 734	935 378 125	938 533 859
AUTRES TITRES IMMOBILISES (271, 272)				
PRETS (274)	421 753 609		421 753 609	454 227 805
AUTRES CREANCES IMMOBILISEES (275, 277)	7 817 837		7 817 837	7 824 537
Total (I)	45 857 355 421	-16 978 163 487	28 879 191 934	29 073 920 307
ACTIF CIRCULANT				
CREANCES D'EXPLOITATION :				
CREANCES RESULTANT DE VENTES OU PRES. SCES (41, SAUF 4191)	1 797 394 999	-837 339 413	960 055 586	942 752 220
CREANCES DIVERSES (42, 43, 44, 46, 47, 48, SAUF 486)	268 996 715	-3 820 763	265 175 952	305 725 227
DISPONIBILITES (51)	3 190 811 143		3 190 811 143	2 622 433 977
CAISSE (53)	905 398		905 398	1 255 572
REGULARISATION :				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES (486)	4 810 641		4 810 641	5 509 435
Total (II)	5 262 918 896	-841 160 176	4 421 758 720	3 877 676 431
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (481)				
Total (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (169)				

ACTIF				
Poste	Brut N	Amo/Pro N	Net Exercice N	Net Exercice N-1
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (169)				
Total (IV)				
ECART DE CONVERSION - ACTIF (476)				
Total (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) - Actif	51 120 274 317	-17 819 323 663	33 300 950 654	32 951 596 738

***** P A S S I F *****

Poste	Net Exercice N	Net Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL (PM) :		
DOTATIONS (102)	6 274 600 011	6 274 600 011
ECARTS DE REEVALUATION (105)	1 359 556 857	1 359 556 857
RESERVES :		
RESERVES FACULTATIVES (1062)		
RESERVES REGLEMENTEES (1064)		
RESERVES DISPONIBLES (1065)	4 003 383 687	3 507 034 537
AUTRES RESERVES (1068)		
DEPRECIATION DE L'ACTIF (1069)		
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR OU DEBITEUR) (11)		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE) (12)	188 253 125	743 180 662
RESERVES INDISPONIBLES (1062)	19 197 554 375	18 950 722 863
Situation NETTE	23 389 191 187	23 200 938 062
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (13)	302 003 336	313 465 756
Total (I)	31 325 351 391	31 148 560 686
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES (151)	260 158 659	177 565 428
PROVISIONS POUR CHARGES (157)	941 842 188	866 307 185
Total (II)	1 202 000 847	1 043 872 613
DETTES		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES (161)		
AVANCES DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES (167)		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERS DIVERS (165, 168)	57 871 251	49 304 537
AVANCES ET ACOMPTES RECUS S/CDES EN COURS (4191)		
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES SUR ACHATS OU PRESTATIONS DE SVCES (40)	341 827 287	311 280 204
DETTES FISCALES, SOCIALES ET ASSIMILEES (42, 43, 44)	204 119 028	325 570 423
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION (41, 45, 46, 47, 48, SAUF 487)	166 457 094	68 984 471

PASSIF *****

Poste	Net Exercice N	Net Exercice N-1
DETTES		
DETTES D'EXPLOITATION :		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES (A + D'UN AN) (487)		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES (A - D'UN AN) (487)	3 323 756	4 023 804
Total (III)	773 598 416	759 163 439
ECART DE CONVERSION - PASSIF (477)		
Total (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) - Passif	33 300 950 654	32 951 596 738

TABLEAU GENERAL - EXERCICE 2020

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE

<i>Opérations de fonctionnement</i>		<i>Opérations d'investissement</i>	
PRODUITS (classe 7)	3 660 135 268	Recettes d'investissement	1 239 861 281
CHARGES (classe 6)	3 471 882 143	Dépenses d'investissement	855 061 033
Résultat de l'exercice à reporter (Excédent)	<u>188 253 125</u>	Solde des opérations d'investissement	384 800 248
		Virement de la Section de Fonctionnement	188 253 125
RESULTAT :		EXCEDENT OU DEFICIT GLOBAL DE L'EXERCICE :	
Augmentation des antérieurs (excédents)	188 253 125	Augmentation du fonds de roulement :	573 053 373

2 - SITUATION GENERALE

	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Exécution hors budget	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés excédentaires	8 419 448 214	188 253 125	0	8 607 701 339
Différence entre financements	-4 416 064 527	384 800 248	0	-4 031 264 279
Fonds de roulement	4 003 383 687	573 053 373	0	4 576 437 060

ANNEXES

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
1021	DOTATION				6 274 600 011		6 274 600 011		6 274 600 011
102	Article APPORTS				6 274 600 011		6 274 600 011		6 274 600 011
10521	REEVALUTION LIBRE - INVENTAIRE 1990				1 359 556 857		1 359 556 857		1 359 556 857
105	Article ECARTS DE REEVALUTION				1 359 556 857		1 359 556 857		1 359 556 857
1062	RESERVES INDISPONIBLES				18 950 722 863	246 831 512	19 197 554 375		19 197 554 375
1065	RESERVES DISPONIBLES				3 507 034 537	496 349 150	4 003 383 687		4 003 383 687
106	Article RESERVES				22 457 757 400	743 180 662	23 200 938 062		23 200 938 062
10	Chapitre CAPITAL ET RESERVES				30 091 914 268	743 180 662	30 835 094 930		30 835 094 930
120	RESULTAT DE L'EXERCICE - EXCEDENT D'EXPLOITATION		743 180 662	743 180 662	743 180 662	188 253 125	931 433 787		188 253 125
120	Article RESULTAT DE L'EXERCICE - EXCEDENT D'EXPLOITATION		743 180 662	743 180 662	743 180 662	188 253 125	931 433 787		188 253 125
12	Chapitre RESULTAT DE L'EXERCICE - EXCEDENT OU PERTE		743 180 662	743 180 662	743 180 662	188 253 125	931 433 787		188 253 125
13111	SUBVENTION ETAT - OP. 88-02 PONT DE FARE UTE				52 500 000		52 500 000		52 500 000
13113	FONDS POUR LA RECONVERSION ECONOMIQUE - QUAI DE PECHE FARE UTE				157 570 607		157 570 607		157 570 607
13114	FONDS POUR LA RECONVERSION ECONOMIQUE - EXTENSION PORT DE PECHE				164 800 000		164 800 000		164 800 000
13122	SUBVENTION TERRITOIRE (EXTENSION QUAI DES YACHTS)				156 000 000		156 000 000		156 000 000
131	Article SUBVENTION D'EQUIPEMENT				530 870 607		530 870 607		530 870 607
13911	SUBVENTION D'EQUIPEMENT - ETAT	34 190 815	2 218 163	36 408 978				36 408 978	
13912	SUBVENTION D'EQUIPEMENT - TERRITOIRE	83 303 310	3 143 619	86 446 929				86 446 929	
13913	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT - FONDS POUR LA RECONVERSION ECONOMIQUE	35 924 120		35 924 120				35 924 120	
13914	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT - FONDS POUR LA RECONVERSION ECONOMIQUE 2002	63 986 606	6 100 628	70 087 244				70 087 244	
139	Article SUBVENTION D'INVESTISSEMENT - COMPTE DE RESULTAT	217 404 851	11 462 420	228 867 271				228 867 271	
13	Chapitre SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	217 404 851	11 462 420	228 867 271	530 870 607		530 870 607		302 003 336
1511	PROVISIONS POUR LITIGES		55 211 069	55 211 069	131 360 290	77 463 427	208 823 717		153 612 648
1518	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		8 812 940	8 812 940	46 205 138	69 153 813	115 358 951		106 546 011
151	Article PROVISIONS POUR RISQUES		64 024 009	64 024 009	177 565 428	146 617 240	324 182 668		260 158 659
153	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS		1 660 708	1 660 708	866 307 185	77 195 711	943 502 896		941 842 188
153	Article PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS		1 660 708	1 660 708	866 307 185	77 195 711	943 502 896		941 842 188
15	Chapitre PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		65 684 717	65 684 717	1 043 872 613	223 812 951	1 267 685 564		1 202 000 847
1651	DEPOTS				910 500		910 500		910 500
1655	CAUTIONNEMENTS		149 709	149 709	47 933 055	8 716 423	56 649 478		56 499 769
165	Article DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		149 709	149 709	48 843 555	8 716 423	57 559 978		57 410 269
1688	INTERETS COURUS NON ECHUS				460 982		460 982		460 982
168	Article AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				460 982		460 982		460 982
16	Chapitre EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		149 709	149 709	49 304 537	8 716 423	58 020 960		57 871 251
1	Classe COMPTES DE CAPITAUX	217 404 851	820 477 508	1 037 882 359	32 439 142 687	1 163 963 162	33 603 105 848		32 585 223 489

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
203	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT - COMPTE A CLORE	4 066 018		4 066 018				4 066 018	
203 Article	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT - COMPTE A CLORE	4 066 018		4 066 018				4 066 018	
20531	ACQUISITION DE LOGICIELS	78 980 785		78 980 785				78 980 785	
20532	LOGICIELS CREES PAR LE PORT	4 662 284		4 662 284				4 662 284	
205 Article	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	83 643 069		83 643 069				83 643 069	
20 Chapitre	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 709 087		87 709 087				87 709 087	
21117	ACQUIS	1 769 305 812	12 351 271	1 781 657 083				1 781 657 083	
21126	TERRAINS VIABILISÉS TRANSFÉRÉS AU PORT	549 020 000		549 020 000				549 020 000	
21151	ENSEMBLES IMMOBILIERS INDUSTRIELS	4 579 089 257		4 579 089 257				4 579 089 257	
21157	AUTRES ENSEMBLES IMMOBILIERS	558 226 565		558 226 565				558 226 565	
211 Article	TERRAINS	7 455 641 634	12 351 271	7 467 992 905				7 467 992 905	
2121	TERRASSEMENTS SUR TERRAINS	376 175 708		376 175 708				376 175 708	
2122	RESEAUX D'EVACUATION DES EAUX PLUVIALES (CANIVEAUX ET POSSÈS)	62 866 593		62 866 593				62 866 593	
2123	PREMIER DEFRICHEMENT DE TERRAIN	1 305 647		1 305 647				1 305 647	
2124	TRAVAUX DE VIABILISATION DE TERRAIN DESTINE A ÊTRE BÂTI	242 756 308		242 756 308				242 756 308	
2125	CRÉATION ET AMÉNAGEMENT DE PARKING A CIEL OUVERT	106 435 901		106 435 901				106 435 901	
2126	CREATION ET AMENAGEMENT D'ESPACE VERTS	50 027 106	95 493 834	145 520 940				145 520 940	
2127	CONSTRUCTION DE CLÔTURE AJOURÉE	291 472 356	45 918 142	337 390 498				337 390 498	
212 Article	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS - A CLORE	1 131 039 619	141 411 976	1 272 451 595				1 272 451 595	
213	CONSTRUCTIONS		124 960 981	124 960 981	124 960 981	124 960 981			
21311	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - GROS OEUVRE	2 017 643 125		2 017 643 125				2 017 643 125	
21312	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - CHARPENTE	7 052 189		7 052 189				7 052 189	
21313	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - COUVERTURE ET SES EQUIPEMENTS	26 291 034	994 354	27 285 388				27 285 388	
21314	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - RESEAUX ET FLUIDES	59 579 310	1 151 739	60 731 049				60 731 049	
21315	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - OUVERTURES/FERMETURES	310 821 589	206 458	311 028 047				311 028 047	
21316	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - EQUIPEMENTS LOURDS	79 293 158		79 293 158				79 293 158	
21317	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - AMENAGEMENTS INTERIEURS ET REVETEMENTS EXTERIEURS	94 176 906	5 022 577	99 199 483				99 199 483	
21321	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - GROS OEUVRE	1 121 967 359	350 018 053	1 471 985 452				1 471 985 452	
21322	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - CHARPENTE	337 440 554	13 616 615	351 057 169				351 057 169	
21323	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - COUVERTURE ET EQUIPEMENTS	345 918 256	73 631 314	419 549 570				419 549 570	
21324	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT - RESEAUX ET FLUIDES	250 459 736	35 212 347	285 672 082				285 672 082	
21325	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT - OUVERTURES/FERMETURES	150 973 059	80 503 674	231 476 733				231 476 733	
21326	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT - EQUIPEMENTS LOURDS	327 097 219	49 038 264	376 135 483				376 135 483	
21327	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT - AMENAGEMENTS INTERIEURS ET REVÊTEMENTS EXTERIEURS	419 401 240	126 586 686	545 987 926	477 109	477 109		545 510 817	
21353	AMENAGEMENT BATIMENTS ET HANGARS - A CLORE	290 104 546		290 104 546				290 104 546	
21354	MISE AUX NORMES DES INSTALLATIONS ELECTRIQUES PORT - A CLORE	55 608 704		55 608 704				55 608 704	
21356	TRAVAUX DIVERS D'AMELIORATION - A CLORE	25 017 484		25 017 484				25 017 484	
21357	MISE AUX NORMES PROTECT. CONTRE INCENDIE IMMEUBLES - A CLORE	9 627 734		9 627 734				9 627 734	
21358	AUTRES INSTALLATIONS , AMENAGEMENTS, ETC... - A CLORE	223 389 713		223 389 713				223 389 713	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Saldo_débit	Saldo_créiteur
21359	TRAVAUX D'ELECTRICITE ET DE TELEPHONE - A CLORE	142 616 952		142 616 952				142 616 952	
21381	VOIRIES - TERRE-PLEINS - A CLORE	5 928 843 978	231 635 293	5 928 843 978				5 928 843 978	
21382	OUVRAGES D'ART, DE PROTECTION ET D'ACCOSTAGE	12 979 872 778	49 188 845	13 029 061 623				13 029 061 623	
21383	ACCESSOIRES D'ACCOSTAGE ET D'AMARRAGE (APPARAUX)	2 378 739 226	2 871 389	2 381 610 615				2 381 610 615	
21384	ACCESSOIRE D'ACCOSTAGE - AMÉNAGEMENTS REVÊTEMENTS EXTÉRIEURS	115 241 951		115 241 951				115 241 951	
21386	INFRASTRUCTURE CENTRES NAUTIQUES/AMENAGT ACCOSTAGE	40 672 708		40 672 708				40 672 708	
21387	REFECTIONS PARTIELLES D'OUVRAGES - INFRASTRUCTURES - A CLORE	263 299 265		263 299 265				263 299 265	
213	Article CONSTRUCTIONS	27 769 514 519	1 144 638 589	28 514 153 108		125 438 090	125 438 090	28 788 715 018	
21511	CALE DE HALAGE ET DE PESÉE	575 945 949	15 480 304	591 426 253				591 426 253	
21531	SUR SOL PROPRE - INSTALLATIONS ELECTRIQUES - A CLORE	147 239 373		147 239 373				147 239 373	
21533	SUR SOL PROPRE - AUTRES INSTALLATIONS - A CLORE	11 676 480		11 676 480				11 676 480	
21536	RÉSEAUX ENTERRES	797 000 716	56 512 875	853 513 591				853 513 591	
21537	RÉSEAU AÉRIEN	8 376 827	99 468	8 476 295				8 476 295	
21541	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 3 ANS	91 493 038	11 849 500	103 342 538		197 348	197 348	103 145 190	
21542	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 5 ANS	22 763 871	13 369 169	36 133 040				36 133 040	
21543	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 10 ANS	438 958 507	73 342 374	512 300 881		889 797	889 797	511 411 084	
21544	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 15 ANS	621 500 355	46 864 364	668 364 719		4 418 871	4 418 871	663 945 848	
21545	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 30 ANS	700 155 072	67 574 245	767 729 317				767 729 317	
2155	OUTILLAGES INDUSTRIELS ET EQUIPEMENTS DIVERS - A CLORE	80 355 086		80 355 086				80 355 086	
21551	PETITS MATERIELS ET OUTILLAGES PORTATIFS	3 546 382	1 267 937	4 814 319				4 814 319	
21552	EQUIPEMENTS NON FIXÉS SUR 5 ANS	87 166 916	8 213 462	95 380 378				95 380 378	
21553	EQUIPEMENTS NON FIXÉS SUR 10 ANS	49 912 692	1 100 813	51 013 505				51 013 505	
21554	EQUIPEMENTS NON FIXÉS SUR 15 ANS	151 889 591	11 359 284	163 248 875				163 248 875	
21555	EQUIPEMENTS NON FIXÉS SUR 30 ANS	982 452 175		982 452 175				982 452 175	
21571	EQUIPEMENT ELECT. - TELEPH. - CLYM. - TRANSMISSION	22 638 433		22 638 433		166 045	166 045	22 272 387	
21572	EQUIPEMENT DES QUAIS ET ACCESSOIRES DE MOUILLAGES, PONCONS	264 190 874		264 190 874				264 190 874	
21573	EQUIPEMENT MATERIEL NAVAL	6 811 828		6 811 828				6 811 828	
215	Article INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATERIELS, OUTILLAGES INDUSTRIELS	5 064 074 164	307 033 795	5 371 107 959		5 872 061	5 872 061	5 365 235 898	
2161	OEUVRES D'ART	1 834 837	3 211 033	5 045 870				5 045 870	
216	Article COLLECTIONS ET OEUVRES D'ART	1 834 837	3 211 033	5 045 870				5 045 870	
21821	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - A CLORE	618 691 861	7 123 765	625 815 626		3 519 367	3 519 367	622 296 259	
21822	MATERIEL DE TRANSPORT TERRESTRE	123 636 884	30 491 382	154 128 266				154 128 266	
21823	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT TERRESTRE	714 723	251 500	966 223				966 223	
21824	AUTRES MATERIELS NAVALS	42 392 845		42 392 845				42 392 845	
21831	MATERIEL DE BUREAU - A CLORE	5 661 387	163 722	5 825 109				5 825 109	
21832	MATERIEL INFORMATIQUE - A CLORE	121 742 632	5 642 291	127 384 923		304 488	304 488	127 080 435	
2184	MOBILIER	48 998 564	1 355 514	50 354 078		15 002 461	15 002 461	35 351 617	
21881	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES SUR 3 ANS	1 951 175		1 951 175				1 951 175	
21882	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES SUR 5 ANS	755 314	101 454	856 768				856 768	
21884	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES SUR 10 ANS	1 405 165	944 828	2 349 993				2 349 993	
21885	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES SUR 15 ANS	1 223 830		1 223 830				1 223 830	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_débiteur	Solde_créiteur
218 Article	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	967 174 380	46 074 456	1 013 248 836		18 826 316	18 826 316	994 422 520	
21	Chapitr IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 389 279 153	1 654 721 120	44 044 000 273		150 136 467	150 136 467	43 893 863 806	
23131	BATIMENTS	1 039 460 494	138 574 821	1 178 035 315		1 126 288 076	1 126 288 076	51 747 239	
23138	OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE	136 766 532	242 286 621	379 053 153		76 398 864	76 398 864	302 654 289	
23153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	14 469 072	128 505 950	142 975 022		75 390 776	75 390 776	67 584 246	
231 Article	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	1 190 696 098	509 367 392	1 700 063 490		1 278 077 716	1 278 077 716	421 985 774	
237	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	38 968 405		38 968 405				38 968 405	
237 Article	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	38 968 405		38 968 405				38 968 405	
238	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	19 226 239	46 600 296	65 826 535		23 153 491	23 153 491	42 673 044	
238 Article	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	19 226 239	46 600 296	65 826 535		23 153 491	23 153 491	42 673 044	
23	Chapitr IMMOBILISATIONS EN COURS	1 248 890 742	555 967 688	1 804 858 430		1 301 231 207	1 301 231 207	503 627 223	
2611	ACTIONS	5 240 000		5 240 000				5 240 000	
2618	AUTRES TITRES	1 000 000		1 000 000				1 000 000	
26181	PARTICIPATION AU SEIN DE LA PAI	917 913 878		917 913 878		7 515 019	7 515 019	910 398 859	
261 Article	TITRES DE PARTICIPATIONS	924 153 878		924 153 878		7 515 019	7 515 019	916 638 859	
26772	CREANCES RATTACHEES A PARTICIPATION AU SEIN DE FILIALES	25 945 000		25 945 000				25 945 000	
267 Article	CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	25 945 000		25 945 000				25 945 000	
26	Chapitr PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	950 098 878		950 098 878		7 515 019	7 515 019	942 583 859	
2748	AUTRES PRETS	454 227 805		454 227 805		32 474 196	32 474 196	421 753 609	
274 Article	PRETS	454 227 805		454 227 805		32 474 196	32 474 196	421 753 609	
2751	DEPOTS	7 824 537		7 824 537		6 700	6 700	7 817 837	
2755	CAUTIONNEMENTS VERSES DANS LE CADRE DE CONTRAT D'ABONNEMENT								
275 Article	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	7 824 537		7 824 537		6 700	6 700	7 817 837	
27	Chapitr AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	462 052 342		462 052 342		32 480 896	32 480 896	429 571 446	
2803	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT				4 066 018		4 066 018		4 066 018
28053	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS				51 382 541	12 611 536	63 994 077		63 994 077
280 Article	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				55 448 559	12 611 536	68 060 095		68 060 095
28121	AMORTISSEMENTS DES TERRASSEMENTS DE DE TERRAINS				122 088 504	9 404 376	131 492 880		131 492 880
28122	AMORTISSEMENTS DES RESEAUX D'EVACUATION DES EAUX PLUVIALES (CANIVEAUX ET FOSSES)				11 666 280	1 571 662	13 237 942		13 237 942
28123	AMORTISSEMENTS DU 1ER DÉFRICHEMENT DE TERRAIN				538 174	32 641	570 815		570 815
28124	AMORTISSEMENTS DES TRAVAUX DE VIABILISATION DE TERRAIN DESTINÉ À ÊTRE BÂTI				47 590 533	6 068 906	53 659 439		53 659 439
28125	AMORTISSEMENTS CRÉATION ET AMÉNAGEMENT DE PARKING À CIEL OUVERT				33 190 541	4 257 430	37 447 971		37 447 971
28126	AMORTISSEMENTS CRÉATION ET AMÉNAGEMENT D'ESPACE VERTS				23 884 451	2 723 031	26 607 482		26 607 482
28127	AMORTISSEMENTS CONSTRUCTION DE CLÔTURE AJOURÉE				106 062 662	15 502 625	121 565 287		121 565 287
28131	AMORTISSEMENTS BATIMENTS				1 494 514 877	47 393 362	1 541 908 239		1 541 908 239
28132	AMORTISSEMENTS BÂTIMENTS CONSTRUITS PAR LE PORT		477 109	477 109	1 066 996 297	99 629 971	1 166 626 268		1 166 149 159

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
28135	AMORTISSEMENTS INTAL. GENE. AGENCE. AMENA. CONSTR.				652 953 142	18 926 044	671 879 186		571 879 186
28136	AMORTISSEMENTS DES OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE				8 580 855 566	497 462 239	9 078 318 205		9 078 318 205
28151	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES				426 007 484	5 625 240	431 692 724		431 692 724
28153	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQ.				457 418 050	27 054 721	484 472 771		484 472 771
28154	AMORTISSEMENTS MATERIEL INDUSTRIEL	5 506 022		5 506 022	1 204 473 224	92 635 015	1 297 108 239		1 291 602 217
28155	AMORTISSEMENTS OUTILLAGES INDUSTRIELS				767 915 379	52 404 893	820 320 262		820 320 262
28157	AMORTISSEMENTS AGENCE. AMENAGE. MAT. OUTIL. INDUST		366 045	366 045	293 641 134		293 641 134		293 275 089
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		3 519 385	3 519 385	549 393 334	16 314 650	565 707 984		562 188 599
28183	AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE		304 488	304 488	108 690 633	12 264 004	120 954 637		120 650 149
28184	AMORTISSEMENTS MOBILIER		15 002 461	15 002 461	45 918 101	1 243 034	47 161 135		32 158 674
28188	AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				3 297 551	403 023	3 700 574		3 700 574
281	Article AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		25 175 510	25 175 510	15 997 096 317	930 976 851	16 928 073 168		16 902 897 658
28	Chapitr AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		25 175 510	25 175 510	16 052 544 876	943 588 387	16 996 133 263		16 970 957 753
2961	PROVISIONS POUR DEPRECIATION TITRES PARTICIPATION				4 050 000		4 050 000		4 050 000
2967	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		7 515 019	7 515 019	7 515 019	3 155 734	10 670 753		3 155 734
296	Article PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		7 515 019	7 515 019	11 565 019	3 155 734	14 720 753		7 205 734
29	Chapitr DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		7 515 019	7 515 019	11 565 019	3 155 734	14 720 753		7 205 734
2	Classe COMPTES D'IMMOBILISATION	45 138 030 202	2 243 379 337	47 381 409 539	16 064 109 895	2 438 107 710	18 502 217 605	28 879 151 934	

Gestion 2020

Opte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
4011	FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS OU DE PRESTATIONS DE SERVICES		1 120 045 014	1 120 045 014	167 614 333	1 027 981 363	1 195 595 696		75 550 682
4016	GARANTIES CONSTITUEES PAR LES TITULAIRES DE MARCHE				3 101 105		3 101 105		3 101 105
4017	FOURNISSEURS - RETENUE DE GARANTIE ET OPPOSITIONS		901 713	901 713	901 713	219 632	1 121 345		219 632
401	Article FOURNISSEURS		1 120 946 727	1 120 946 727	171 617 151	1 028 200 995	1 199 818 146		78 871 419
4041	FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS		817 249 875	817 249 875	54 469 272	900 444 775	994 914 051		177 664 176
4042	FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS EXERCICE COURANT		276 850	276 850		276 850	276 850		
4047	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS - RETENUES DE GARANTIE ET OPPOSITIONS		378 268	378 268	5 739 769	370 431	6 110 200		5 731 932
404	Article FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION		817 904 993	817 904 993	100 209 041	901 092 060	1 001 301 101		183 396 108
4081	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		125 188 599	125 188 599	39 454 012	145 310 244	184 764 256		59 575 657
4084	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS					19 984 103	19 984 103		19 984 103
408	Article FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES		125 188 599	125 188 599	39 454 012	165 294 347	204 748 359		75 559 760
4098	F/SEURS - RRR SUR SERVICES EXTERIEURS		3 108 741	3 108 741		2 073 687	2 073 687	1 035 054	
409	Article FOURNISSEURS DEBITEURS		3 108 741	3 108 741		2 073 687	2 073 687	1 035 054	
40	Chapitre FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2 067 149 060	2 067 149 060	311 280 204	2 096 661 089	2 407 941 293		340 792 233
4111	CLIENTS	993 376 534	3 656 894 444	4 650 270 978	142 662 716	3 625 484 641	3 768 147 357	882 123 621	
4112	CLIENTS EXERCICE PRECEDENT	19 802		19 802				19 802	
411	Article CLIENTS	993 396 336	3 656 894 444	4 650 290 780	142 662 716	3 625 484 641	3 768 147 357	882 143 423	
416	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	823 951 495	265 222 026	1 089 173 521		229 926 547	229 926 547	859 246 974	
416	Article CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	823 951 495	265 222 026	1 089 173 521		229 926 547	229 926 547	859 246 974	
4181	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	70 567 171	56 004 602	126 571 773		70 567 171	70 567 171	56 004 602	
418	Article CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	70 567 171	56 004 602	126 571 773		70 567 171	70 567 171	56 004 602	
41	Chapitre CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 887 915 002	3 978 121 072	5 866 036 074	142 662 716	3 925 978 359	4 068 641 075	1 797 394 599	
421	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	830 884	729 322 146	730 153 030	15 073 020	715 107 816	730 180 836		27 806
421	Article PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	830 884	729 322 146	730 153 030	15 073 020	715 107 816	730 180 836		27 806
4222	COMITE D'ENTREPRISE		8 178 195	8 178 195	1 403 971	6 774 224	8 178 195		
422	Article COMITES D'ENTREPRISE ET D'ETABLISSEMENT - OEUVRES SOCIALES		8 178 195	8 178 195	1 403 971	6 774 224	8 178 195		
425	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	963 585	24 287	987 872	752 388	235 484	987 872		
425	Article PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	963 585	24 287	987 872	752 388	235 484	987 872		
427	PERSONNEL - OPPOSITIONS		5 548 041	5 548 041		5 548 041	5 548 041		
427	Article PERSONNEL - OPPOSITIONS		5 548 041	5 548 041		5 548 041	5 548 041		
4282	DETTES PROVISIONNERS POUR CONGES A PAYER		7 636 085	7 636 085	72 023 805	23 125 197	95 149 002		87 512 917
4287	PERSONNEL - PRODUITS A RECEVOIR		3 603 416	3 603 416		3 603 416	3 603 416		
428	Article PERSONNEL - CHARGES A PAYER & PRODUITS A RECEVOIR		11 239 501	11 239 501	72 023 805	26 728 613	98 752 418		87 512 917
4295	DEBETS EMIS PAR JUGEMENT OU ARRET DU JUGE DES COMPTES	19 067 597		19 067 597		540 000	540 000	18 527 597	
4297	REDEVABLES DES CONDAMNATIONS PECUNIAIRES	150 000		150 000				150 000	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
429 Article	DEFICITS ET DEBETS DES COMPTABLES ET REGISSEURS	19 217 597		19 217 597		540 000	540 000	18 677 597	
42 Chapitre	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	21 012 066	754 312 170	775 324 236	89 253 184	754 934 178	844 187 362		68 863 126
431	C.P.S.		296 481 439	296 481 439	50 361 718	268 317 920	318 679 638		22 198 199
431 Article	C.P.S.		296 481 439	296 481 439	50 361 718	268 317 920	318 679 638		22 198 199
4371	E.N.I.M		42 932 911	42 932 911	26 944 363	22 725 389	49 669 752		6 736 841
4372	C.S.T.		31 057 574	31 057 574	7 253 180	29 171 365	36 424 545		5 366 971
437 Article	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		73 990 485	73 990 485	34 197 543	51 896 754	86 094 297		12 103 812
4382	ORGANISMES SOCIAUX - COTISATION SUR DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER		834 501	834 501	6 618 290	2 634 920	9 253 210		8 418 709
4386	CHARGES A PAYER					39 029 858	39 029 858		39 029 858
4387	CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEVOIR	65 376		65 376				65 376	
438 Article	ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER & PRODUITS A RECEVOIR	65 376	834 501	899 877	6 618 290	41 664 778	48 283 068		47 383 191
43 Chapitre	C.P.S. ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	65 376	371 306 425	371 371 801	91 177 551	361 879 452	453 057 003		81 685 202
44281	TAXE CROISIÈRE		59 342 000	59 342 000	26 727 900	41 478 850	68 206 750		8 864 750
44282	RETENUE A LA SOURCE SUR LE REVENU DES NON RESIDENTS		2 840 059	2 840 059	824 067	2 015 992	2 840 059		
442 Article	IMPOTS ET TAXES RECOUVRABLES SUR DES TIERS		52 182 059	52 182 059	27 551 967	43 494 842	71 046 809		8 864 750
444	IMPOTS SUR LES BENEFICES		333 473 100	333 473 100		333 473 100	333 473 100		
444 Article	IMPOTS SUR LES BENEFICES		333 473 100	333 473 100		333 473 100	333 473 100		
44562	T.V.A SUR IMMOBILISATIONS		78 319 829	78 319 829		76 305 009	76 305 009	2 014 820	
44566	T.V.A SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	8 284 555	49 742 401	58 026 956		52 617 992	52 617 992	5 408 964	
44567	CREDIT DE T.V.A A REPORTER	36 290 371	386 333 309	422 623 680		375 573 035	375 573 035	47 050 645	
44571	T.V.A COLLECTEE		116 656 334	116 656 334	17 650 296	112 673 476	130 323 772		13 667 438
4458	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES A REGULARISER OU EN ATTENTE					730 398	730 398		730 398
44586	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 589 185	1 201 440	2 790 625				2 790 625	
44588	TVA COLLECTEE DECLAREE A DEDUIRE	74 981	4 839 709	4 914 690		4 764 112	4 764 112	150 578	
44589	TVA S/BIENS & SCES ET IMMOBILISATIONS DEDUITE ET A REGULARISER					5 215	5 215		5 215
445 Article	ETAT - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	46 239 092	637 093 022	683 332 114	17 650 296	622 669 237	640 319 533	43 012 561	
4478	IMPOTS DIVERS		72 723 691	72 723 691	690 685	83 072 446	83 763 131		11 039 440
447 Article	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		72 723 691	72 723 691	690 685	83 072 446	83 763 131		11 039 440
4486	CHARGES A PAYER		100 830 012	100 830 012	100 830 012	520 486	101 350 498		520 486
4487	PRODUITS A RECEVOIR		73 835 938	73 835 938				73 835 938	
448 Article	CHARGES A PAYER & PRODUITS A RECEVOIR		174 665 950	174 665 950	100 830 012	520 486	101 350 498	73 315 452	
44 Chapitre	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	46 239 092	1 280 137 822	1 326 376 914	146 722 560	1 083 230 111	1 229 953 071	96 423 843	
45811	OPERATIONS CONSTRUCTION GARE MARITIME - DEBITEUR	2 424 619 505		2 424 619 505	2 424 619 505		2 424 619 505		
458 Article	OPERATIONS FAITES EN COMMUN ET EN GIE	2 424 619 505		2 424 619 505	2 424 619 505		2 424 619 505		
45 Chapitre	GROUPES ET ASSOCIES	2 424 619 505		2 424 619 505	2 424 619 505		2 424 619 505		
462	CREANCES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	3 856 098	32 539 196	36 395 294		36 395 294	36 395 294		

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN_SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debitteur	Solde_crediteur
462 Article	CREANCES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	3 856 098	32 539 196	36 395 294		36 395 294	36 395 294		
463	AUTRES COMPTES DEBITEURS - RECETTES A RECOURIR	9 423 855	10 552 221	19 976 076		7 967 483	7 967 483	12 008 593	
463 Article	AUTRES COMPTES DEBITEURS - RECETTES A RECOURIR	9 423 855	10 552 221	19 976 076		7 967 483	7 967 483	12 008 593	
4663	VIREMENTS A REIMPUTER		38 400	38 400	38 400		38 400		
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENT A REMBOURSER	311 520	16 572 871	16 884 391	14 639 246	24 404 637	39 043 883		22 159 492
466 Article	AUTRES COMPTES CREDITEURS - DEPENSES A PAYER	311 520	16 611 271	16 922 791	14 677 646	24 404 637	39 082 283		22 159 492
46721	AUTRES COMPTES DEBITEURS	1 746 301		1 746 301				1 746 301	
46781	DEBITEURS DIVERS	227 642 611	3 191 185 697	3 418 828 308	330 603	3 412 923 452	3 413 254 055	5 574 253	
46782	CREDITEURS DIVERS	120 000	1 262 238 444	1 262 358 444	535 902	1 269 164 896	1 269 700 798		7 342 354
467 Article	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	229 508 912	4 453 424 141	4 682 933 053	866 505	4 682 088 348	4 682 954 853		21 800
4686	CHARGES A PAYER		15 000 000	15 000 000	15 000 000	86 618 495	101 618 495		86 618 495
4687	PRODUITS A RECEVOIR	497 369	96 611 859	97 109 228		497 369	497 369	96 611 859	
468 Article	DIVERS CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	497 369	111 611 859	112 109 228	15 000 000	87 115 864	102 115 864	9 993 364	
46	Chapitr DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS	243 597 754	4 624 738 688	4 868 336 442	30 544 151	4 837 971 626	4 868 515 777		179 335
47151	RECETTES DU REGISSEUR DE LA MARINA DE PAPEETE		37 111 486	37 111 486	257 304	55 811 335	56 068 639		18 957 153
47152	RECETTES DU REGISSEUR DE VAIARE		44 725 262	44 725 262	2 480 546	40 373 958	42 854 504	1 870 758	
47153	RECETTES DU REGISSEUR DU PARKING DU 02 JUILLET 1966	295 060	10 717 928	11 012 988		11 116 038	11 116 038		103 050
47154	RECETTES DU REGISSEUR DU QUAI DES PAQUEBOTS				46 980		46 980		46 980
47155	RECETTES DU REGISSEUR DE LA GM DE PPT	340 000	12 366 947	12 706 947	10 000	19 543 620	19 553 620		6 846 673
47156	RECETTES DU REGISSEUR DE UTUOA		15 597 779	15 597 779	2 554 774	14 371 218	16 925 992		1 328 213
47181	RECETTES A CLASSER - EN ATTENTE D'EMISSION O.R.		296 097 032	296 097 032	33 566 283	285 041 504	318 607 787		22 510 755
47182	RECETTES A CLASSER - FRAIS DE POURSUITE		5 500	5 500	296 556	252 973	549 529		543 929
471 Article	RECETTES A CLASSER	635 060	416 622 034	417 257 094	29 912 443	426 510 646	465 723 089		48 465 295
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONNANCEMENT	255 150	878 586	1 133 736		986 736	986 736	147 000	
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	96 887		96 887		88 533	88 533	8 354	
472 Article	DEPENSES A CLASSER ET A REGULARISER	352 037	878 586	1 230 623		1 075 269	1 075 269	155 354	
47	Chapitr COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE	987 097	417 500 620	418 487 717	39 212 443	427 585 915	466 798 358		48 310 641
486	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 509 435	10 805 800	16 315 235		11 504 594	11 504 594	4 810 641	
486 Article	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 509 435	10 805 800	16 315 235		11 504 594	11 504 594	4 810 641	
487	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 023 804	4 023 804	4 023 804	3 323 756	7 347 560		3 323 756
487 Article	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 023 804	4 023 804	4 023 804	3 323 756	7 347 560		3 323 756
48	Chapitr COMPTES DE REGULARISATION	5 509 435	14 829 604	20 339 039	4 023 804	14 828 350	18 852 154	1 486 885	
491	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS		2 487 973	2 487 973	802 500 066	37 327 320	839 827 386		837 339 413
491 Article	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS		2 487 973	2 487 973	802 500 066	37 327 320	839 827 386		837 339 413
4967	AUTRES COMPTES DEBITEURS				3 820 763		3 820 763		3 820 763
496 Article	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE DEBITEURS DIVERS				3 820 763		3 820 763		3 820 763
49	Chapitr PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS		2 487 973	2 487 973	806 320 829	37 327 320	843 648 149		841 160 176

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN_SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
4	Classe COMPTES DE TIERS	4 628 945 327	13 510 583 434	18 140 528 761	4 085 817 347	13 540 396 400	17 626 213 747	514 315 014	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Bilan_Entrée	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
5112	CHEQUES A ENCAISSER	36 492 388	627 001 531	663 493 919		655 622 637	655 622 637	7 871 282	
5117	CHEQUES IMPAYES	99 877	11 760 380	11 860 257		11 860 257	11 860 257		
511	Article VALEUR A L'ENCAISSEMENT	36 592 265	638 761 911	675 354 176		667 482 894	667 482 894	7 871 282	
5122	COMPTE BT - TPE MARINA PPT	5 793 400	52 342 932	58 136 332		43 560 445	43 560 445	14 575 887	
512	Article BANQUES	5 793 400	52 342 932	58 136 332		43 560 445	43 560 445	14 575 887	
51511	COMPTE AU TRESOR DU SIEGE	2 582 795 219	3 899 282 461	6 482 078 680		3 286 124 460	3 286 124 460	3 195 954 220	
5159	MANDATS A PAYER		3 411 246 501	3 411 246 501	2 747 907	3 436 088 840	3 438 836 747		27 590 246
515	Article CAISSE DU TRESOR ET DES ETABLISSEMENTS PUBLICS	2 582 795 219	7 310 528 962	9 893 325 181	2 747 907	6 722 213 300	6 724 961 207	3 168 363 974	
51	Chapitr BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	2 625 181 884	8 001 633 805	10 626 815 689	2 747 907	7 433 256 635	7 436 004 546	3 190 811 143	
531	CAISSE GÉNÉRALE	1 245 572	34 982 536	36 228 108		35 332 710	35 332 710	895 398	
531	Article CAISSE GÉNÉRALE	1 245 572	34 982 536	36 228 108		35 332 710	35 332 710	895 398	
532	CAISSE UTUROA		2 468 042	2 468 042		2 458 042	2 458 042	10 000	
532	Article CAISSE UTUROA		2 468 042	2 468 042		2 458 042	2 458 042	10 000	
53	Chapitr CAISSE	1 245 572	37 450 578	38 696 150		37 790 752	37 790 752	905 398	
548	CAISSE AVANCES POUR MENUES DEPENSES	10 000	485 290	495 290		495 290	495 290		
548	Article CAISSE AVANCES POUR MENUES DEPENSES	10 000	485 290	495 290		495 290	495 290		
54	Chapitr REGIE D'AVANCES ET ACCREDITIFS	10 000	485 290	495 290		495 290	495 290		
5	Classe COMPTES FINANCIERS	2 626 437 456	8 039 565 673	10 666 007 129	2 747 907	7 471 542 591	7 474 290 588	3 191 716 541	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
6	COMPTES DE CHARGES				3 471 882 143	3 471 882 143			3 471 882 143
6 Article	COMPTES DE CHARGES				3 471 882 143	3 471 882 143			3 471 882 143
6 Chapitre	COMPTES DE CHARGES				3 471 882 143	3 471 882 143			3 471 882 143
60611	EAU		104 677 827	104 677 827		26 515 700	26 515 700	78 162 127	
60612	CARBURANTS - LUBRIFIANTS MATERIEL ROULANT		1 885 539	1 885 539				1 885 539	
60613	CARBURANTS - LUBRIFIANTS MATERIEL NAVAL		7 634 393	7 634 393				7 634 393	
60614	ELECTRICITE		106 317 002	106 317 002				106 317 002	
60615	GAZ		221 408	221 408				221 408	
60616	EAU USEES		10 297 727	10 297 727				10 297 727	
60631	MOBILIER - MATERIEL DE BUREAU		2 423 392	2 423 392				2 423 392	
60632	PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE		2 368 271	2 368 271				2 368 271	
60633	FOURNITURES D'ENTRETIEN DES BIENS D'IMMOBILISATIONS		22 760 795	22 760 795		764 771	764 771	21 996 024	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 937 838	1 937 838		66 008	66 008	1 871 830	
6065	LINGE - VETEMENTS DE TRAVAIL		4 700 672	4 700 672				4 700 672	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		3 805 476	3 805 476		155 294	155 294	3 650 182	
606 Article	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES		269 030 340	269 030 340		27 501 773	27 501 773	241 528 567	
609	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR ACHATS					104 272	104 272		104 272
609 Article	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR ACHATS					104 272	104 272		104 272
60 Chapitre	ACHATS		269 030 340	269 030 340		27 606 045	27 606 045	241 424 295	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES		139 956 346	139 956 346		2 135 293	2 135 293	137 821 053	
6135	LOCATIONS MOBILIERES		39 125 172	39 125 172				39 125 172	
613 Article	LOCATIONS		179 081 518	179 081 518		2 135 293	2 135 293	176 946 225	
6152	SUR BIENS IMMOBILIERS		149 829 538	149 829 538		36 737 074	36 737 074	113 092 464	
6155	SUR BIENS MOBILIERS		8 621 119	8 621 119		41 035	41 035	8 580 084	
615 Article	TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATIONS		158 450 657	158 450 657		38 778 109	38 778 109	119 672 548	
6161	MULTIRISQUES - A.R.C.		28 827 243	28 827 243		5 331 027	5 331 027	23 496 216	
61643	ASSURANCE MATERIEL NAVAL		8 099 425	8 099 425				8 099 425	
61644	ASSURANCE MATERIEL ROULANT		2 076 206	2 076 206				2 076 206	
616 Article	PRIMES D'ASSURANCE		39 002 874	39 002 874		5 331 027	5 331 027	33 671 847	
617	ETUDES ET RECHERCHES		1 158 000	1 158 000				1 158 000	
617 Article	ETUDES ET RECHERCHES		1 158 000	1 158 000				1 158 000	
6181	DOCUMENTATION GENERALE		89 531	89 531				89 531	
6183	DOCUMENTATION TECHNIQUE		22 120	22 120				22 120	
618 Article	DIVERS		111 651	111 651				111 651	
619	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR SERVICES EXTERIEURS		2 073 687	2 073 687		3 108 741	3 108 741		1 035 054
619 Article	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR SERVICES EXTERIEURS		2 073 687	2 073 687		3 108 741	3 108 741		1 035 054
61 Chapitre	SERVICES EXTERIEURS		379 878 387	379 878 387		49 353 170	49 353 170	330 525 217	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan Entrée	Mouvement	Total	Bilan Entrée	Mouvement	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
6212	PERSONNEL EN REGIE ET PRESTATIONS EXTERIEURES		334 955 127	334 955 127		388 776	388 776	334 566 351	
621 Article	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE		334 955 127	334 955 127		388 776	388 776	334 566 351	
6222	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES		13 113 185	13 113 185				13 113 185	
6226	HONORAIRES		34 846 172	34 846 172		71 400	71 400	34 774 772	
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		262 835	262 835				262 835	
6228	DIVERS		247 017	247 017				247 017	
622 Article	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES		48 469 209	48 469 209		71 400	71 400	48 397 809	
6231	ANNONCES ET INSERTIONS		1 342 045	1 342 045		30 530	30 530	1 311 515	
6234	CADEAUX A LA CLIENTELE		25 060	25 060				25 060	
6238	DIVERS		211 166	211 166				211 166	
623 Article	PUBLICITES - PUBLICATIONS - RELATIONS PUBLIQUES		1 578 271	1 578 271		30 530	30 530	1 547 741	
6248	DIVERS - TRANSPORTS DE BIENS, ETC...		532 199	532 199				532 199	
624 Article	TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS COLLECTIFS PERS.		532 199	532 199				532 199	
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS		663 975	663 975				663 975	
6256	MISSIONS		169 900	169 900		11 050	11 050	158 850	
62572	DIRECTION		78 463	78 463		90	90	78 373	
625 Article	DEPLACEMENTS - MISSIONS - RECEPTIONS		912 338	912 338		11 140	11 140	901 198	
6261	FRAIS DE POSTE		643 275	643 275				643 275	
6262	FRAIS DE TRANSMISSION - TELEPHONE,TELEX,FAX,ETC...		7 204 040	7 204 040				7 204 040	
626 Article	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS		7 847 315	7 847 315				7 847 315	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		845 677	845 677		506	506	845 171	
627 Article	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		845 677	845 677		506	506	845 171	
6281	CONCOURS DIVERS - COTISATIONS		2 489 528	2 489 528				2 489 528	
62821	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		2 749 200	2 749 200				2 749 200	
6288	AUTRES CHARGES EXTERNES DIVERSES		1 892 864	1 892 864				1 892 864	
628 Article	DIVERS		7 131 592	7 131 592				7 131 592	
62 Chapitre	AUTRES SERVICES EXTERIEURS		402 271 728	402 271 728		502 352	502 352	401 769 376	
6333	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		4 355 588	4 355 588		512 862	512 862	3 842 726	
633 Article	IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS		4 355 588	4 355 588		512 862	512 862	3 842 726	
63511	CONTRIBUTION DES PATENTES		32 144 213	32 144 213		15 000 000	15 000 000	17 144 213	
63512	TAXE FONCIERE		41 266 437	41 266 437				41 266 437	
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE		32 650	32 650				32 650	
635 Article	AUTRES IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS ASSIMILES (ADM. DES		73 443 300	73 443 300		15 000 000	15 000 000	58 443 300	
63 Chapitre	IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS ASSIMILES		77 798 888	77 798 888		15 512 862	15 512 862	62 286 026	
64111	REMUNERATIONS DIRECTION		106 169 374	106 169 374		179 505	179 505	105 989 869	
64112	REMUNERATIONS DIRECTION DU DEVELOPPEMENT ET DES ETUDES PROSPECTIVES		99 594 917	99 594 917		968 371	968 371	98 626 546	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
64113	REMUNERATIONS DIRECTION FINANCIERE ET AGENCE COMPTABLE		27 045 713	27 045 713				27 045 713	
64114	REMUNERATIONS DIRECTION DES INFRASTRUCTURES ET DE L'EXPLOITATION		184 094 612	184 094 612		29 958	29 958	184 064 654	
64115	REMUNERATIONS DIRECTION DE LA CAPITAINERIE		246 970 359	246 970 359		2 425 582	2 425 582	244 544 777	
64129	PROVISION CONGES PAYES		23 125 197	23 125 197		7 636 085	7 636 085	15 489 112	
64144	VOYAGES ADMINISTRATIFS		419 277	419 277				419 277	
6419	CONTRIBUTION DE SOLIDARITE TERRITORIALE - C.S.T.		29 171 365	29 171 365				29 171 365	
641 Article	REMUNERATIONS DE PERSONNEL		716 590 814	716 590 814		11 239 501	11 239 501	705 351 313	
64511	COTISATIONS DIRECTION		53 811 673	53 811 673		4 599 311	4 599 311	49 212 362	
64512	COTISATIONS DIRECTION DU DEVELOPPEMENT ET DES ETUDES PROSPECTIVES		52 105 344	52 105 344		6 991 562	6 991 562	45 113 782	
64513	COTISATIONS DIRECTION FINANCIERE ET AGENCE COMPTABLE		13 904 860	13 904 860		1 283 144	1 283 144	12 621 716	
64514	COTISATIONS DIRECTION DES INFRASTRUCTURES ET DE L'EXPLOITATION		99 419 138	99 419 138		8 220 725	8 220 725	91 198 413	
64515	COTISATIONS DIRECTION CAPITAINERIE		81 798 857	81 798 857		8 401 795	8 401 795	73 397 062	
64529	COTISATIONS SUR PROVISION CONGES PAYES		2 634 920	2 634 920		834 501	834 501	1 800 419	
64581	COTISATIONS A L'E.N.I.M.		27 483 608	27 483 608				27 483 608	
645 Article	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE		331 158 400	331 158 400		30 331 038	30 331 038	300 827 362	
6472	VERSEMENTS AU COMITE D'ENTREPRISE		6 774 224	6 774 224				6 774 224	
6475	MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE-HOSPITALISATION		1 582 101	1 582 101				1 582 101	
647 Article	AUTRES CHARGES SOCIALES		8 356 325	8 356 325				8 356 325	
64 Chapitre	CHARGES DE PERSONNEL		1 056 105 539	1 056 105 539		41 570 539	41 570 539	1 014 535 000	
6511	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, MARQUES, PROCEDÉS		41 075 021	41 075 021		150 509	150 509	40 924 512	
651 Article	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS		41 075 021	41 075 021		150 509	150 509	40 924 512	
6583	ANNULATION DE RECETTES D'EXERCICES ANTERIEURS		8 446 030	8 446 030				8 446 030	
658 Article	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		8 446 030	8 446 030				8 446 030	
65 Chapitre	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		49 521 051	49 521 051		150 509	150 509	49 370 542	
664	PERTES SUR CREANCES LIEES A DES PARTICIPATIONS		7 515 019	7 515 019				7 515 019	
664 Article	PERTES SUR CREANCES LIEES A DES PARTICIPATIONS		7 515 019	7 515 019				7 515 019	
66 Chapitre	CHARGES FINANCIERES		7 515 019	7 515 019				7 515 019	
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES		4 003 955	4 003 955				4 003 955	
6715	SUBVENTIONS ACCORDEES		6 000 000	6 000 000				6 000 000	
671 Article	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		10 003 955	10 003 955				10 003 955	
6752	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 430 921	10 430 921				10 430 921	
675 Article	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		10 430 921	10 430 921				10 430 921	
6788	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		4 496 620	4 496 620				4 496 620	
678 Article	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 496 620	4 496 620				4 496 620	
67 Chapitre	CHARGES EXCEPTIONNELLES		24 931 496	24 931 496				24 931 496	

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
68111	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		12 611 536	12 611 536				12 611 536	
68112	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		922 753 365	922 753 365				922 753 365	
68121	CREANCES IRRECOUVRABLES		37 327 320	37 327 320				37 327 320	
68152	INDEMNITES DE CAPITAL RETRAITE		77 195 711	77 195 711				77 195 711	
68154	DOTATION AUX PROVISION POUR RISQUE D'EXPLOITATION SUR FACTURE A PAYER		69 153 813	69 153 813				69 153 813	
581 Article	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		1 119 041 745	1 119 041 745				1 119 041 745	
68662	IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 155 734	3 155 734				3 155 734	
686 Article	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS - CHARGES		3 155 734	3 155 734				3 155 734	
6871	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES IMMO		8 223 486	8 223 486		24	24	8 223 462	
6875	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELS		50 297 081	50 297 081				50 297 081	
687 Article	DOTATIONS POUR DEPRECIATIONS EXCEPTIONNELLES		58 520 567	58 520 567		24	24	58 520 543	
68 Chapitre	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		1 180 718 046	1 180 718 046		24	24	1 180 718 022	
6951	IMPOTS SUR LES BENEFICES EXERCICE EN COURS		333 473 100	333 473 100		174 665 950	174 665 950	158 807 150	
695 Article	IMPOTS SUR LES BENEFICES		333 473 100	333 473 100		174 665 950	174 665 950	158 807 150	
69 Chapitre	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		333 473 100	333 473 100		174 665 950	174 665 950	158 807 150	
6 Classe	COMPTES DE CHARGES		3 781 243 594	3 781 243 594		3 781 243 594	3 781 243 594		

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debiteur	Solde_crediteur
7	COMPTES DE PRODUITS		3 660 135 268	3 660 135 268				3 660 135 268	
7 Article	COMPTES DE PRODUITS		3 660 135 268	3 660 135 268				3 660 135 268	
7 Chapitre	COMPTES DE PRODUITS		3 660 135 268	3 660 135 268				3 660 135 268	
70612	PRESTATIONS DE REMORQUAGE		19 661 419	19 661 419		65 640 537	65 640 537		45 979 118
70613	PRESTATIONS DE LAMANAGE		3 833 750	3 833 750		16 381 987	16 381 987		12 548 237
70621	DROITS D'AMARRAGE		28 883 241	28 883 241		175 549 699	175 549 699		146 666 458
70622	DROITS DE QUAI SUR MARCHANDISES		910 835	910 835		124 776 601	124 776 601		123 865 766
70523	DROITS DE MAGASINAGE/STATIONNEMENT/EMPOTAGE/DEPOTAGE		26 407 071	26 407 071		192 872 200	192 872 200		166 465 129
70525	REDEVANCES SUR PASSAGERS & MARCHANDISES		8 810 095	8 810 095		68 283 617	68 283 617		59 473 522
70526	TAXES DE PEAGE					1 748 424 656	1 748 424 656		1 748 424 656
70628	REDEVANCES SUR MARCHANDISES		7 125 336	7 125 336		70 248 893	70 248 893		63 123 557
70631	PRODUITS DE LA CALE HALAGE					7 370 406	7 370 406		7 370 406
70632	EAU - ELECTRICITE - TELEPHONE - DIVERS		17 540 324	17 540 324		352 963 487	352 963 487		335 423 163
70633	LOCATION DE MATERIEL					1 680 673	1 680 673		1 680 673
70635	FRAIS DE GARDIENNAGE		8 498 359	8 498 359		18 164 381	18 164 381		9 666 022
70636	LOCATION DE REMORQUEURS		498 175	498 175		29 691 383	29 691 383		29 193 208
706 Article	PRESTATIONS DE SERVICES PORTUAIRES		122 168 605	122 168 605		2 872 048 520	2 872 048 520		2 749 879 915
70831	IMMEUBLES TERRESTRES		72 660 975	72 660 975		780 059 080	780 059 080		707 398 105
70832	DOMAINE MARITIME		116 829	116 829		5 613 935	5 613 935		5 497 106
70833	DOMAINE SOUTERRAIN		496	496		1 875 395	1 875 395		1 874 899
70834	REDEVANCES DE STATIONNEMENT		3 072 361	3 072 361		61 843 778	61 843 778		58 771 417
70835	REMBOURSEMENT DES IMPOTS DOMANIAUX - IMPOT FONCIER		175 545	175 545		2 914 885	2 914 885		2 739 340
70836	REMBOURSEMENT FRAIS DE GARDIENNAGE					16 657 271	16 657 271		16 657 271
70837	REMBOURSEMENT CHARGES COLLECTIVES		843 042	843 042		26 074 745	26 074 745		25 231 703
708 Article	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		76 869 248	76 869 248		895 039 089	895 039 089		818 169 341
70 Chapitre	PRESTATIONS DE SERVICES		199 037 853	199 037 853		3 767 087 609	3 767 087 609		3 568 049 756
766	GAINS DE CHANGE					591	591		591
766 Article	GAINS DE CHANGE					591	591		591
76 Chapitre	PRODUITS FINANCIERS					591	591		591
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS - C.P.S., ETC.					21 593 353	21 593 353		21 593 353
771 Article	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION					21 593 353	21 593 353		21 593 353
772	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS					3 729 616	3 729 616		3 729 616
772 Article	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS					3 729 616	3 729 616		3 729 616
777	QUOTE-PART SUBV. INVEST. VIREE AU RESULTAT EXERC.					11 462 420	11 462 420		11 462 420
777 Article	QUOTE-PART SUBV. INVEST. VIREE AU RESULTAT EXERC.					11 462 420	11 462 420		11 462 420
7788	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS					6 778 169	6 778 169		6 778 169
778 Article	PRODUITS EXCEPTIONNELS					6 778 169	6 778 169		6 778 169
77 Chapitre	PRODUITS EXCEPTIONNELS					43 563 538	43 563 538		43 563 538

Gestion 2020

Cpte	Intitule	DEBIT			CREDIT			BILAN SORTIE	
		Bilan_Entree	Mouvement	Total	Bilan_Entree	Mouvement	Total	Solde_debit	Solde_crediteur
7815	REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXP				1 660 708		1 660 708		1 660 708
78154	REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION				8 812 940		8 812 940		8 812 940
78174	REPRISE SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRCULANTS (CREANCES)				2 487 973		2 487 973		2 487 973
781 Article	REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS DES PRODUITS				12 961 621		12 961 621		12 961 621
7866	REPRISES SUR PROVISIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES				7 515 019		7 515 019		7 515 019
786 Article	REPRISES SUR PROVISIONS - (PRODUITS FINANCIERS)				7 515 019		7 515 019		7 515 019
7875	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELS		27 166 346	27 166 346	55 211 069		55 211 069		28 044 723
787 Article	REPRISES SUR DEPRECIATIONNELLES EXCEPTIONNELLES		27 166 346	27 166 346	55 211 069		55 211 069		28 044 723
78 Chapitre	REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		27 166 346	27 166 346	75 687 709		75 687 709		48 521 363
7 Classe	COMPTES DE PRODUITS		3 886 339 467	3 886 339 467	3 886 339 467		3 886 339 467		
Tot. Generaux	Balance Definitive	52 611 817 836	32 281 593 013	84 893 410 849	52 611 817 836	32 281 593 013	84 893 410 849		

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant_Brut	Reversements	Montant_Net	Ouverts	Regularisation	Non_Employes
1391	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	11 462 420		11 462 420	15 000 000		3 537 580
139 Article	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT - COMPTE DE	11 462 420		11 462 420	15 000 000		3 537 580
13 Chapitre	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	11 462 420		11 462 420	15 000 000		3 537 580
1511	PROVISIONS POUR LITIGES	55 211 069	27 166 346	28 044 723	99 187 060		71 142 337
1518	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	8 812 940		8 812 940	8 812 940		
151 Article	PROVISIONS POUR RISQUES	64 024 009	27 166 346	36 857 663	108 000 000		71 142 337
153	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS	1 660 708		1 660 708	100 000 000		98 339 292
153 Article	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS	1 660 708		1 660 708	100 000 000		98 339 292
15 Chapitre	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	65 684 717	27 166 346	38 518 371	208 000 000		169 481 629
1655	CAUTIONNEMENTS	149 709		149 709	5 000 000		4 850 291
165 Article	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	149 709		149 709	5 000 000		4 850 291
1688	INTERETS COURUS NON ECHUS				500 000		500 000
168 Article	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				500 000		500 000
16 Chapitre	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	149 709		149 709	5 500 000		5 350 291
1 Classe	COMPTES DE CAPITAUX	77 296 846	27 166 346	50 130 500	228 500 000		178 369 500
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES				3 699 836		3 699 836
2053	LOGICIELS				1 388 470		1 388 470
205 Article	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES				5 088 306		5 088 306
20 Chapitre	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				5 088 306		5 088 306
2111	TERRAINS NUS	12 351 271		12 351 271	12 351 271		
211 Article	TERRAINS	12 351 271		12 351 271	12 351 271		
2121	TERRASSEMENTS SUR TERRAINS						
2126	CREATION ET AMENAGEMENT D'ESPACE VERTS	1 231 745		1 231 745	2 339 203		1 107 458
2127	CONSTRUCTION DE CLÔTURE AJOURÉE	439 600		439 600	439 600		
212 Article	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS -	1 671 345		1 671 345	2 778 803		1 107 458
213	CONSTRUCTIONS	124 960 981	2 377 100	122 583 881	167 463 995		44 880 114
2131	BATIMENTS	3 637 018		3 637 018	3 637 018		
2132	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF	19 825 927		19 825 927	39 145 841		19 319 914
2138	OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE	5 839 500		5 839 500	8 290 809		2 451 309
213 Article	CONSTRUCTIONS	154 263 426	2 377 100	151 886 326	218 537 663		66 651 337

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non Employes
215	INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATERIELS, OUTILLAGES INDUSTRIELS						
2153	INSTALLATIONS TECHNIQUES A CARACTERES SPECIFIQUES	243 159		243 159	338 644		95 485
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	38 448 005		38 448 005	42 562 810		4 114 805
2155	OUTILLAGES INDUSTRIELS ET EQUIPEMENTS DIVERS - A CLORE	11 564 971		11 564 971	14 897 805		3 332 834
215 Article	INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATERIELS,	50 256 135		50 256 135	57 799 259		7 543 124
2161	OEUVRES D'ART	3 211 033		3 211 033	3 211 033		
216 Article	COLLECTIONS ET OEUVRES D'ART	3 211 033		3 211 033	3 211 033		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	37 866 647		37 866 647	40 619 072		2 752 425
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	5 806 013		5 806 013	20 567 821		14 761 808
2184	MOBILIER				5 080 161		5 080 161
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 046 282		1 046 282	5 689 141		4 642 859
218 Article	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 718 942		44 718 942	71 956 195		27 237 253
21 Chapitre	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	266 472 152	2 377 100	264 095 052	366 634 224		102 539 172
2313	CONSTRUCTIONS	380 550 978		380 550 978	641 112 883		260 561 905
2315	INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATERIELS, OUTILLAGES	105 263 429		105 263 429	177 495 943		72 232 514
231 Article	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	485 814 407		485 814 407	818 608 826		332 794 419
238	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	46 600 296	1 582 214	45 018 082	46 600 296		1 582 214
238 Article	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	46 600 296	1 582 214	45 018 082	46 600 296		1 582 214
23 Chapitre	IMMOBILISATIONS EN COURS	532 414 703	1 582 214	530 832 489	865 209 122		334 376 633
2618	AUTRES TITRES				35 000 000		35 000 000
261 Article	TITRES DE PARTICIPATIONS				35 000 000		35 000 000
26 Chapitre	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				35 000 000		35 000 000
2748	AUTRES PRETS				5 000 000		5 000 000
274 Article	PRETS				5 000 000		5 000 000
2751	DEPOTS				5 000 000		5 000 000
2755	CAUTIONNEMENTS VERSES DANS LE CADRE DE CONTRAT D'ABONNEMENT				5 000 000		5 000 000
275 Article	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES				10 000 000		10 000 000
27 Chapitre	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				15 000 000		15 000 000

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant_Brut	Reversements	Montant_Net	Ouverts	Regularisation	Non_Employes
2813	AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS						
281 Article	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS						
28 Chapitre	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS						
2961	PROVISIONS POUR DEPRECIATION TITRES PARTICIPATION				2 484 981		2 484 981
2967	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	7 515 019		7 515 019	7 515 019		
296 Article	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES	7 515 019		7 515 019	10 000 000		2 484 981
29 Chapitre	DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS	7 515 019		7 515 019	10 000 000		2 484 981
2 Classe	COMPTES D'IMMOBILISATION	806 401 874	3 959 314	802 442 560	1 296 931 652		494 489 092
491	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS	2 487 973		2 487 973	100 000 000		97 512 027
491 Article	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES	2 487 973		2 487 973	100 000 000		97 512 027
49 Chapitre	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES	2 487 973		2 487 973	100 000 000		97 512 027
4 classe	COMPTES DE TIERS	2 487 973		2 487 973	100 000 000		97 512 027
Section	Classe 1-2 INVESTISSEMENT	886 186 693	31 125 660	855 061 033	1 625 431 652		770 370 619

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non Employes
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES	231 033 896	26 515 700	204 518 196	253 176 766		48 658 570
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	27 552 458	764 771	26 787 687	46 825 026		20 037 339
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 937 838	66 008	1 871 830	3 419 234		1 547 404
6065	LINGE - VETEMENTS DE TRAVAIL	4 700 672		4 700 672	6 196 680		1 496 008
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 805 476	155 294	3 650 182	6 472 294		2 822 112
606 Article	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET	269 030 340	27 501 773	241 528 567	316 090 000		74 561 433
60 Chapitre	ACHATS	269 030 340	27 501 773	241 528 567	316 090 000		74 561 433
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	139 956 346	2 135 293	137 821 053	143 300 000		5 478 947
6135	LOCATIONS MOBILIERES	39 125 172		39 125 172	40 799 548		1 674 376
613 Article	LOCATIONS	179 081 518	2 135 293	176 946 225	184 099 548		7 153 323
6152	SUR BIENS IMMOBILIERS	149 829 538	38 737 074	111 092 464	147 516 987		36 424 523
6155	SUR BIENS MOBILIERS	8 621 119	41 035	8 580 084	25 081 201		16 501 117
615 Article	TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATIONS	158 450 657	38 778 109	119 672 548	172 598 188		52 925 640
6161	MULTIRISQUES - A.R.C.	28 827 243	5 331 027	23 496 216	27 720 545		4 224 329
6164	RISQUES D'EXPLOITATION - INCENDIE	10 175 631		10 175 631	10 175 631		
616 Article	PRIMES D'ASSURANCE	39 002 874	5 331 027	33 671 847	37 896 176		4 224 329
617	ETUDES ET RECHERCHES	1 158 000		1 158 000	9 628 000		8 470 000
617 Article	ETUDES ET RECHERCHES	1 158 000		1 158 000	9 628 000		8 470 000
6181	DOCUMENTATION GENERALE	89 531		89 531	500 000		410 469
6183	DOCUMENTATION TECHNIQUE	22 120		22 120	860 000		837 880
618 Article	DIVERS	111 651		111 651	1 360 000		1 248 349
619	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR SERVICES EXTERIEURS		3 108 741	-3 108 741			3 108 741
619 Article	RABAIS, REMISES, RISTOURNES OBTENUS SUR		3 108 741	-3 108 741			3 108 741
61 Chapitre	SERVICES EXTERIEURS	377 804 700	49 353 170	328 451 530	405 581 912		77 130 382
6212	PERSONNEL EN REGIE ET PRESTATIONS EXTERIEURES	334 955 127	388 776	334 566 351	403 293 641		68 727 290
621 Article	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	334 955 127	388 776	334 566 351	403 293 641		68 727 290
6222	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	13 113 185		13 113 185	14 000 000		886 815
6226	HONORAIRES	34 846 172	71 400	34 774 772	62 869 804		28 095 032
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	262 835		262 835	1 029 193		766 358
6228	DIVERS	247 017		247 017	378 500		131 483

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non Employes
622 Article	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET	48 469 209	71 400	48 397 809	78 277 497		29 879 688
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 342 045	30 530	1 311 515	5 182 237		3 870 722
6234	CADEAUX A LA CLIENTELE	25 060		25 060	500 000		474 940
6238	DIVERS	211 166		211 166	319 317		108 151
623 Article	PUBLICITES - PUBLICATIONS - RELATIONS	1 578 271	30 530	1 547 741	6 001 554		4 453 813
6248	DIVERS - TRANSPORTS DE BIENS, ETC...	532 199		532 199	8 424 408		7 892 209
624 Article	TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS	532 199		532 199	8 424 408		7 892 209
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	663 975		663 975	3 208 783		2 544 808
6256	MISSIONS	169 900	11 050	158 850	909 600		750 750
6257	RECEPTIONS	78 463	90	78 373	1 071 500		993 127
625 Article	DEPLACEMENTS - MISSIONS - RECEPTIONS	912 338	11 140	901 198	5 189 883		4 288 685
6261	FRAIS DE POSTE	643 275		643 275	1 400 683		757 408
6262	FRAIS DE TRANSMISSION - TELEPHONE, TELEX, FAX, ETC...	7 204 040		7 204 040	9 000 000		1 795 960
626 Article	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE	7 847 315		7 847 315	10 400 683		2 553 368
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	845 677	506	845 171	2 725 686		1 880 515
627 Article	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	845 677	506	845 171	2 725 686		1 880 515
6281	CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	2 489 528		2 489 528	2 524 314		34 786
6282	TRAVAUX ET PRESTATIONS EXECUTES PAR L'EXTERIEUR	2 749 200		2 749 200	11 815 970		9 066 770
6288	AUTRES CHARGES EXTERNES DIVERSES	1 892 864		1 892 864	2 051 364		158 500
628 Article	DIVERS	7 131 592		7 131 592	16 391 648		9 260 056
62 Chapitre	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	402 271 728	502 352	401 769 376	530 705 000		128 935 624
6333	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 355 588	512 862	3 842 726	5 750 000		1 907 274
633 Article	IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS ASSIMILES SUR	4 355 588	512 862	3 842 726	5 750 000		1 907 274
6351	IMPOTS DIRECTS	73 410 650	15 000 000	58 410 650	73 400 000		14 989 350
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	32 650		32 650	80 000		47 350
635 Article	AUTRES IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS	73 443 300	15 000 000	58 443 300	73 480 000		15 036 700
63 Chapitre	IMPOTS - TAXES - VERSEMENTS ASSIMILES	77 798 888	15 512 862	62 286 026	79 230 000		16 943 974
6411	SALAIRES - APPOINTEMENTS - COMMISSIONS DE BASE	663 874 975	3 603 416	660 271 559	666 139 883		5 868 324
6412	CONGES PAYES	23 125 197	7 636 085	15 489 112	33 125 197		17 636 085

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non Employes
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	419 277		419 277	28 800 000		28 380 723
6419	CONTRIBUTION DE SOLIDARITE TERRITORIALE - C.S.T.	29 171 365		29 171 365	40 150 000		10 978 635
641 Article	REMUNERATIONS DE PERSONNEL	716 590 814	11 239 501	705 351 313	768 215 080		62 863 767
6451	COTISATIONS CAISSE DE PREVOYANCE SOCIALE - C.P.S.	301 039 872	29 496 537	271 543 335	285 150 000		13 606 665
6452	COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 634 920	834 501	1 800 419	5 634 920		3 834 501
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	27 483 608		27 483 608	30 500 000		3 016 392
645 Article	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE	331 158 400	30 331 038	300 827 362	321 284 920		20 457 558
6472	VERSEMENTS AU COMITE D'ENTREPRISE	6 774 224		6 774 224	7 100 000		325 776
6475	MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE-HOSPITALISATION	1 582 101		1 582 101	2 900 000		1 317 899
6476	CHARGES SOCIALES DIVERSES				300 000		300 000
647 Article	AUTRES CHARGES SOCIALES	8 356 325		8 356 325	10 300 000		1 943 675
64 Chapitre	CHARGES DE PERSONNEL	1 056 105 539	41 570 539	1 014 535 000	1 099 800 000		85 265 000
6511	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, MARQUES, PROCEDES	41 075 021	150 509	40 924 512	46 365 005		5 440 493
651 Article	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS,	41 075 021	150 509	40 924 512	46 365 005		5 440 493
6544	CREANCES DES EXERCICES ANTERIEURS				11 384 995		11 384 995
654 Article	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES				11 384 995		11 384 995
6583	ANNULATION DE RECETTES D'EXERCICES ANTERIEURS	8 446 030		8 446 030	30 000 000		21 553 970
658 Article	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	8 446 030		8 446 030	30 000 000		21 553 970
65 Chapitre	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	49 521 051	150 509	49 370 542	87 750 000		38 379 458
664	PERTES SUR CREANCES LIEES A DES PARTICIPATIONS	7 515 019		7 515 019	10 000 000		2 484 981
664 Article	PERTES SUR CREANCES LIEES A DES	7 515 019		7 515 019	10 000 000		2 484 981
666	PERTES DE CHANGE				500 000		500 000
666 Article	PERTES DE CHANGE				500 000		500 000
66 Chapitre	CHARGES FINANCIERES	7 515 019		7 515 019	10 500 000		2 984 981
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	4 003 955		4 003 955	5 000 000		996 045
6715	SUBVENTIONS ACCORDEES	6 000 000		6 000 000	20 000 000		14 000 000
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION				2 000 000		2 000 000
671 Article	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE	10 003 955		10 003 955	27 000 000		16 996 045

Gestion 2020

Paraphe

Compte	Libelle	DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
		Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non Employes
6752	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 430 921		10 430 921	60 000 000		49 569 079
675 Article	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS	10 430 921		10 430 921	60 000 000		49 569 079
6788	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	4 496 620		4 496 620	5 000 000		503 380
678 Article	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 496 620		4 496 620	5 000 000		503 380
67 Chapitre	CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 931 496		24 931 496	92 000 000		67 068 504
6811	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	935 364 901		935 364 901	935 370 611		5 710
6812	CHARGES D'EXPLOITATION A REPARTIR	37 327 320		37 327 320	37 734 180		406 860
6815	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	146 349 524		146 349 524	146 349 524		
681 Article	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX	1 119 041 745		1 119 041 745	1 119 454 315		412 570
6866	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ELEMENTS FINANCIERS	3 155 734		3 155 734	3 155 734		
686 Article	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX	3 155 734		3 155 734	3 155 734		
6871	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES IMMO	8 223 486	24	8 223 462	18 654 407		10 430 945
6875	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELS	50 297 081		50 297 081	68 735 544		18 438 463
687 Article	DOTATIONS POUR DEPRECIATIONS	58 520 567	24	58 520 543	87 389 951		28 869 408
68 Chapitre	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX	1 180 718 046	24	1 180 718 022	1 210 000 000		29 281 978
6951	IMPOTS SUR LES BENEFICES EXERCICE EN COURS	333 473 100	174 665 950	158 807 150	232 643 088		73 835 938
695 Article	IMPOTS SUR LES BENEFICES	333 473 100	174 665 950	158 807 150	232 643 088		73 835 938
69 Chapitre	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	333 473 100	174 665 950	158 807 150	232 643 088		73 835 938
6 Classe	COMPTES DE CHARGES	3 779 169 907	309 257 179	3 469 912 728	4 064 300 000		594 387 272
7061	PRESTATIONS PORTUAIRES						
7062	DROITS DE PORT						
7063	DIVERSES PRESTATIONS DE SERVICE						
706 Article	PRESTATIONS DE SERVICES PORTUAIRES						
7083	LOCATIONS - AMODIATIONS DIVERSES						
708 Article	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES						
70 Chapitre	PRESTATIONS DE SERVICES						
7 Classe	COMPTES DE PRODUITS						
Section Classe 6 FONCTIONNEMENT		3 779 169 907	309 257 179	3 469 912 728	4 064 300 000		594 387 272

Gestion 2020

Paraphe

		DEPENSES			MONTANT DES CREDITS		
Compte	Libelle	Montant Brut	Reversements	Montant Net	Ouverts	Regularisation	Non_Employes
Tot Globaux		4 665 356 600	340 382 839	4 324 973 761	5 689 731 652		

Gestion 2020

Paraphe

NUMERO ET INTITULE DU COMPTE		OPERATIONS BUDGETAIRES			OPERATIONS NON BUDGETAIRES		TOTAL		OP. DE L'EXERCICE A LA BALANCE		
Compte	Libelle	Mandatement	Reversement	Annulation	Emission	Debit	Credit	Des Debits	Des Credits	Debits	Credits
1052	RESERVES INDISPONIBLES						246 831 512		246 831 512		246 831 512
1055	RESERVES DISPONIBLES						496 349 150		496 349 150		496 349 150
120	RESULTAT DE L'EXERCICE - EXCEDENT D'EXPLOITATION					743 180 662	188 253 125	743 180 662	188 253 125	743 180 662	188 253 125
1391	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	11 462 420						11 462 420		11 462 420	
1511	PROVISIONS POUR LITIGES	55 211 069	27 166 346		50 297 081			55 211 069	77 463 427	55 211 069	77 463 427
1518	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	8 812 940			69 153 813			8 812 940	69 153 813	8 812 940	69 153 813
153	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS	1 660 708			77 195 711			1 660 708	77 195 711	1 660 708	77 195 711
1655	CAUTIONNEMENTS	149 709			8 716 423			149 709	8 716 423	149 709	8 716 423
2111	TERRAINS NUS	12 351 271						12 351 271		12 351 271	
2126	CREATION ET AMENAGEMENT D'ESPACE VERTS	1 231 745				94 262 089		95 493 834		95 493 834	
2127	CONSTRUCTION DE CLÔTURE AJOURÉE	439 600				45 478 542		45 918 142		45 918 142	
213	CONSTRUCTIONS	124 960 981	2 377 100				122 583 881	124 960 981	124 960 981	124 960 981	124 960 981
2131	BATIMENTS	3 637 018				3 738 110		7 375 128		7 375 128	
2132	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF	19 825 927				708 781 026	477 109	728 606 953	477 109	728 606 953	477 109
2138	OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE	5 839 500				277 856 027		283 695 527		283 695 527	
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES					15 480 304		15 480 304		15 480 304	
2153	INSTALLATIONS TECHNIQUES A CARACTERES SPECIFIQUES	243 159				56 369 184		56 612 343		56 612 343	
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	38 448 005				174 551 647	5 506 016	212 999 652	5 506 016	212 999 652	5 506 016
2155	OUTILLAGES INDUSTRIELS ET EQUIPEMENTS DIVERS - A CLORE	11 564 971				10 376 525		21 941 496		21 941 496	
2157	AGENCEMENTS - AMENAGEMENTS OUTILLAGES INDUSTRIELS						366 045		366 045		366 045
2161	OEUVRES D'ART	3 211 033						3 211 033		3 211 033	
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	37 866 647					3 519 367	37 866 647	3 519 367	37 866 647	3 519 367
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	5 806 013					304 488	5 806 013	304 488	5 806 013	304 488
2184	MOBILIER					1 355 514	15 002 461	1 355 514	15 002 461	1 355 514	15 002 461
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 046 282						1 046 282		1 046 282	
2313	CONSTRUCTIONS	380 550 978			10 430 921	310 464	1 192 256 019	380 861 442	1 202 686 940	380 861 442	1 202 686 940
2315	INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATERIELS, OUTILLAGES	105 283 429				23 242 521	75 390 776	128 505 950	75 390 776	128 505 950	75 390 776
238	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	46 500 296	1 582 214				21 571 277	46 600 296	23 153 491	46 600 296	23 153 491
2618	AUTRES TITRES				7 515 019				7 515 019		7 515 019
2748	AUTRES PRETS				32 474 196				32 474 196		32 474 196
2755	CAUTIONNEMENTS VERSES DANS LE CADRE DE CONTRAT D'ABONNEMENT				6 700				6 700		6 700
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES LOGICIELS..				12 611 536				12 611 536		12 611 536

Gestion 2020

NUMERO ET INTITULE DU COMPTE		OPERATIONS BUDGETAIRES				OPERATIONS NON BUDGETAIRES		TOTAL		OP. DE L'EXERCICE A LA BALANCE	
Compte	Libelle	Mandatement	Reversement	Annulation	Emission	Debit	Credit	Des Debits	Des Credits	Debits	Credits
2812	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS TERRAINS				39 560 665				39 560 665		39 560 665
2813	AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS				663 411 616	477 109		477 109	663 411 616	477 109	663 411 616
2815	AMORTISSEMENTS INSTAL. TECHN. MATER. OUTIL. INDUST			6	177 779 859	5 872 061		5 872 067	177 779 859	5 872 067	177 779 859
2818	AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18	50 224 711	18 826 316		18 826 334	50 224 711	18 826 334	50 224 711
2967	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	7 515 019			3 155 734			7 515 019	3 155 734	7 515 019	3 155 734
491	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS	2 487 973			37 327 320			2 487 973	37 327 320	2 487 973	37 327 320
Totaux Generaux		886 186 693	31 125 660	24	1 239 861 305	2 180 158 101	2 368 411 226	3 066 344 818	3 639 398 191	3 066 344 818	3 639 398 191

Exercice 2020

Arrêtée au 31/12/20

Code	Libelle	Mt Inventaire	Cumul	Annuite	Total	Valeur Net
203	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT - Famille: FRD - Duree AMO: 5	4 066 018	4 066 018		4 066 018	
205311	LOGICIELS NE NECESSITANT PAS DE REDEVANCES ANNUELLES - Famille: LOG1 - Duree AMO: 1	30 343 306	29 723 043	620 263	30 343 306	
205312	LOGICIELS NECESSITANT DES REDEVANCES ANNUELLES - Famille: LOG2 - Duree AMO: 3	48 637 479	16 997 214	11 991 273	28 988 487	19 648 992
20532	LOGICIELS CREES PAR LE PORT - Famille: LOG3 - Duree AMO: 3	4 662 284	4 662 284		4 662 284	
2121	TERRASSEMENTS SUR TERRAINS - Famille: AMT1 - Duree AMO: 40	376 175 708	122 088 504	9 404 376	131 492 880	244 682 828
2122	RESEAUX D'ÉVACUATION DES EAUX PLUVIALES - Famille: AMT2 - Duree AMO: 40	62 866 593	11 666 280	1 571 662	13 237 942	49 628 651
2123	PREMIER DEFRICHÉMENT DE TERRAIN - Famille: AMT3 - Duree AMO: 40	1 305 647	538 174	32 641	570 815	734 832
2124	TRAVAUX DE VIABILISATION DE TERRAIN DESTINE A ÊTRE BÂTI - Famille: AMT4 - Duree AMO: 40	242 756 308	47 590 533	6 068 900	53 659 433	189 096 875
2125	CRÉATION ET AMÉNAGEMENT DE PARKING A CIEL OUVERT - Famille: AMT5 - Duree AMO: 25	106 435 901	33 190 541	4 257 430	37 447 971	68 987 930
2126	CREATION ET AMENAGEMENT D'ESPACE VERTS - Famille: AMT6 - Duree AMO: 20	145 520 940	23 884 451	2 723 031	26 607 482	118 913 458
2127	CONSTRUCTION DE CLÔTURE AJOURÉE - Famille: AMT7 - Duree AMO: 20	337 390 498	106 062 662	15 502 625	121 565 287	215 825 211
21311	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - GROS ŒUVRE - Famille: BTGO - Duree AMO: 50	971 155 871	145 890 426	19 423 114	165 313 540	805 842 331
2131131	REMPLACEMENT COUVERTURES HANGARS - Famille: RCH - Duree AMO: 30	101 350 642	75 904 641	3 378 349	79 282 990	22 067 652
2131132	CONSTRUCTION HANGARS - Famille: CHA - Duree AMO: 30	807 788 379	746 220 799	8 802 356	755 023 155	52 765 224
2131135	ENSEMBLES IMMOBILIERS INDUSTRIELS - Famille: EII - Duree AMO: 30	137 348 233	134 988 201	285 826	135 274 027	2 074 206
21312	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - CHARPENTE - Famille: BTCH - Duree AMO: 50	7 052 189	1 643 093	141 042	1 784 135	5 268 054
21313	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - COUVERTURE ET SES EQUIPEMENTS - Famille: BTCE - Duree AMO: 30	27 285 388	7 924 317	888 683	8 813 000	18 472 388
21314	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - RÉSEAUX ET FLUIDES - Famille: BTRF - Duree AMO: 30	60 731 049	16 761 013	2 000 030	18 761 043	41 970 006
21315	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - OUVERTURES / FERMETURES - Famille: BTOF - Duree AMO: 25	70 587 505	23 494 928	2 818 305	26 313 233	44 274 272
2131531	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - Famille: BAD - Duree AMO: 30	107 218 383	101 741 640	984 239	102 725 879	4 492 504
2131532	BATIMENTS COMMERCIAUX - Famille: BCO - Duree AMO: 30	36 366 727	36 366 727		36 366 727	
2131533	AUTRES BATIMENTS - Famille: ABA - Duree AMO: 30	96 855 432	72 541 126	2 694 225	75 235 351	21 620 081
21316	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - ÉQUIPEMENTS LOURDS - Famille: BTEL - Duree AMO: 15	79 293 158	37 900 538	5 098 509	42 999 047	36 294 111
21317	BÂTIMENTS TRANSFÉRÉS AU PORT - AMÉNAGEMENTS INTÉRIEURS ET REVÊTEMENTS EXTÉRIEURS - Famille: BTAI - Duree AMO: 5	99 199 483	93 137 428	878 684	94 016 112	5 183 371
21321	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - GROS ŒUVRE - Famille: BCP1 - Duree AMO: 50	1 471 985 452	261 123 505	22 852 946	283 976 451	1 188 009 001
21322	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - CHARPENTE - Famille: BCP2 - Duree AMO: 50	351 057 169	65 831 512	6 791 135	72 622 647	278 434 522
21323	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - COUVERTURE ET EQUIPEMENTS - Famille: BCP3 - Duree AMO: 30	419 549 570	109 229 895	11 642 476	120 872 371	298 677 199
21324	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - RESEAUX ET FLUIDES - Famille: BCP4 - Duree AMO: 30	285 672 082	66 773 692	8 497 575	75 271 267	210 400 815
21325	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - OUVERTURES/FERMETURES - Famille: BCP5 - Duree AMO: 25	231 476 733	63 844 490	6 247 526	70 092 016	161 384 717
21326	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - EQUIPEMENTS LOURDS - Famille: BCP6 - Duree AMO: 15	376 135 483	146 870 085	17 891 437	164 761 522	211 373 961
21327	CONSTRUCTION D'UN BÂTIMENT NEUF - AMENAGEMENTS INTERIEURS ET REVÊTEMENTS EXTÉRIEURS - Famille: BCP7 - Duree AMO: 5	545 510 817	352 854 091	25 698 794	378 552 885	166 957 932

Exercice 2020

Arrêtée au 31/12/20

Code	Libelle	Mt Inventaire	Cumul	Annuité	Total	Valeur Net
21353	AMENAGEMENT BATIMENTS ET HANGARS - Famille: ABH - Duree AMO: 15	290 104 546	256 761 038	6 659 488	263 420 526	26 684 020
21354	MISE AUX NORMES DES INSTALLATIONS ELECTRIQUES PORT - Famille: MIE - Duree AMO: 15	55 608 704	52 554 583	374 062	52 928 645	2 680 059
21356	TRAVAUX DIVERS D'AMELIORATION - INSTALLATIONS GENERALES - Famille: TDA - Duree AMO: 15	25 017 484	25 017 484		25 017 484	
21357	MISE AUX NORMES PROTECT. CONTRE INCENDIE IMMEUBLES - Famille: MPI - Duree AMO: 15	9 627 734	9 627 734		9 627 734	
21358	AUTRES INSTALLATIONS , AMENAGEMENTS, ETC... - Famille: AIA - Duree AMO: 15	223 389 713	175 305 574	9 891 207	185 196 781	38 192 932
21359	TRAVAUX D'ELECTRICITE ET DE TELEPHONE - Famille: TET - Duree AMO: 15	142 616 952	133 686 729	2 001 287	135 688 016	6 928 936
21381	VOIRIES - TERRE-PLEINS - Famille: VTP - Duree AMO: 50	2 774 257 051	1 510 444 173	54 266 869	1 564 711 042	1 209 546 009
213812	ROUTES ET VOIRIES - STRUCTURE - Famille: ROUS - Duree AMO: 25	1 760 968 514	818 947 844	68 987 341	887 935 185	873 033 329
213813	ROUTES ET VOIRIES - REVETEMENT - Famille: ROUV - Duree AMO: 15	1 393 618 413	747 069 742	55 120 298	802 190 040	591 428 373
21382	OUVRAGES D'ART, DE PROTECTION ET D'ACCOSTAGE - Famille: ICH - Duree AMO: 50	13 029 061 623	4 203 334 585	252 870 944	4 456 205 529	8 572 856 094
21383	ACCESSOIRE D'ACCOSTAGE ET D'AMARRAGE (APPARAUX) - Famille: AAA - Duree AMO: 30	615 508 748	227 704 862	20 172 989	247 877 851	367 630 897
213832	TRAVAUX DIVERS D'AMELIORATION - QUAIS, ETC... - Famille: QTA - Duree AMO: 50	1 766 101 867	759 112 347	35 321 770	794 434 117	971 667 750
21384	ACCESSOIRE D'ACCOSTAGE - AMENAGEMENT REVETEMENT EXTERIEUR - Famille: DIG - Duree AMO: 15	115 241 951	82 833 324	5 395 219	88 228 543	27 013 408
21386	INFRASTRUCTURE CENTRES NAUTIQUES - Famille: ICN - Duree AMO: 30	40 672 708	40 597 885	56 968	40 654 853	17 855
21387	REFECTIONS PARTIELLES D'OUVRAGES - INFRASTRUCTURES - Famille: RPO - Duree AMO: 50	263 299 265	190 815 070	5 265 975	196 081 045	67 218 220
21511	CALE DE HALAGE (OUTIL DE LEVAGE) ET DE PESEE - Famille: CAL - Duree AMO: 50	591 426 253	426 864 202	4 828 522	431 692 724	159 733 529
21531	INSTALLATIONS ELECTRIQUES - SUR SOL PROPRE - Famille: IEL - Duree AMO: 5	147 239 373	147 239 373		147 239 373	
21533	AUTRES INSTALLATIONS - SUR SOL PROPRE - Famille: AIN - Duree AMO: 5	11 676 480	11 676 480		11 676 480	
215361	RÉSEAU D'EAU POTABLE ENTERRÉ - Famille: RET1 - Duree AMO: 30	196 175 820	61 738 425	6 132 342	67 870 767	128 305 053
215362	RÉSEAU D'EAUX USEES ENTERRÉ - Famille: RET2 - Duree AMO: 30	45 900 472	14 258 868	1 358 143	15 617 011	30 283 461
215363	RÉSEAU D'EAUX PLUVIALES ENTERRÉ - Famille: RET3 - Duree AMO: 30	201 896 948	86 924 506	6 315 412	93 239 918	108 657 030
215364	RÉSEAU ELECTRIQUE ENTERRE - Famille: RET4 - Duree AMO: 30	269 673 912	87 037 041	8 306 067	95 343 108	174 330 804
215365	RÉSEAU DE TÉLÉCOMMUNICATION ENTERRÉ - Famille: RET5 - Duree AMO: 30	123 896 236	38 239 253	4 034 497	42 273 750	81 622 486
215366	RÉSEAU ENTERRÉ DE TRANSPORT DE LIQUIDES - Famille: RET6 - Duree AMO: 30	15 970 203	6 260 269	486 801	6 747 070	9 223 133
215371	RÉSEAU D'EAU POTABLE AÉRIEN - Famille: RAE1 - Duree AMO: 20	7 498 765	3 422 505	374 935	3 797 440	3 701 325
215372	RÉSEAU D'EAUX USÉES AÉRIEN - Famille: RAE2 - Duree AMO: 20	613 785	426 031	30 689	456 720	157 065
215373	RÉSEAU D'EAUX PLUVIALES AÉRIEN - Famille: RAE3 - Duree AMO: 20	99 468		2 622	2 622	96 846
215374	RÉSEAU ÉLECTRIQUE AÉRIEN - Famille: RAE4 - Duree AMO: 20	264 277	195 299	13 213	208 512	55 765
21541	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 3 ANS - Famille: MDS - Duree AMO: 3	103 145 190	86 436 366	5 415 601	91 851 967	11 293 223
21542	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 5 ANS - Famille: AMI - Duree AMO: 5	36 133 040	16 095 262	3 280 915	19 376 177	16 756 863
21543	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 10 ANS - Famille: EF10 - Duree AMO: 10	511 411 084	308 641 728	25 556 028	334 197 756	177 213 328
21544	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 15 ANS - Famille: EF15 - Duree AMO: 15	663 945 848	377 625 115	33 454 774	411 079 889	252 865 959
21545	EQUIPEMENTS FIXES AMORTISSABLES SUR 30 ANS - Famille: EF30 - Duree AMO: 30	767 729 317	416 539 380	18 557 048	435 096 428	332 632 889
2155	OUTILLAGES INDUSTRIELS ET EQUIPEMENTS DIVERS - Famille: OIE - Duree AMO: 5	80 355 086	80 355 086		80 355 086	
21551	PETITS MATERIELS ET OUTILLAGES PORTATIFS - Famille: PMOP - Duree AMO: 3	4 814 319	1 979 215	1 107 698	3 086 913	1 727 406
21552	EQUIPEMENTS NON FIXÉS AMORTIS DU 5 ANS - Famille: ENF2 - Duree AMO: 5	95 380 378	75 264 464	6 283 793	81 548 257	13 832 121

Exercice 2020

Arrêtee au 31/12/20

Code	Libelle	Mt Inventaire	Cumul	Annuite	Total	Valeur Net
21553	EQUIPEMENTS NON FIXÉS AMORTIS DU 10 ANS - Famille: ENF3 - Duree AMO: 10	51 013 505	28 827 545	3 789 676	32 617 221	18 396 284
21554	EQUIPEMENTS NON FIXÉS AMORTIS DU 15 ANS - Famille: ENF4 - Duree AMO: 15	163 248 875	89 834 048	9 314 053	99 148 101	64 100 774
21555	EQUIPEMENTS NON FIXÉS AMORTIS DU 30 ANS - Famille: ENF5 - Duree AMO: 30	982 452 175	491 655 021	31 909 663	523 564 684	458 887 491
21571	EQUIPEMENT ELECT. - TELEPH. - CLIM. - TRANSMISSION - Famille: ETC - Duree AMO: 5	22 272 387	22 272 387		22 272 387	
21572	EQUIPEMENT DES QUAIS ET MOUILLAGES - Famille: EQM - Duree AMO: 5	264 190 874	264 190 874		264 190 874	
21573	EQUIPEMENT MATERIEL NAVAL - Famille: EMN - Duree AMO: 5	6 811 828	6 811 828		6 811 828	
21821	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN - Duree AMO: 15	30 580 450	30 580 450		30 580 450	
218211	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN1 - Duree AMO: 30	275 629 036	165 099 579	9 187 634	174 287 213	101 341 823
218212	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN2 - Duree AMO: 30	192 601 481	111 022 523	6 333 157	117 355 680	75 245 801
218213	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN3 - Duree AMO: 10	60 320 194	56 929 981	451 996	57 381 977	2 938 217
218214	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN4 - Duree AMO: 5	32 339 162	17 719 378	3 795 538	21 514 916	10 824 246
218215	GROS MATERIEL DE TRANSPORT NAVAL - Famille: GMN5 - Duree AMO: 15	30 825 936	29 370 149	111 126	29 481 275	1 344 661
21822	MATERIEL DE TRANSPORT TERRESTRE - Famille: MTT - Duree AMO: 5	154 128 266	93 571 674	15 021 065	108 592 739	45 535 527
21823	AUTRE MATERIEL DE TRANSPORT TERRESTRE - Famille: AMT - Duree AMO: 5	966 223	463 107	138 397	601 504	364 719
21824	AUTRES MATERIELS NAVALS - Famille: AMN - Duree AMO: 5	42 392 845	42 392 845		42 392 845	
218311	MATERIEL DE BUREAU - Famille: MDB1 - Duree AMO: 3	5 825 109	5 588 965	122 672	5 711 637	113 472
218321	MATERIEL INFORMATIQUE - Famille: MIN1 - Duree AMO: 3	127 080 435	102 797 180	12 141 332	114 938 512	12 141 923
2184	MOBILIER - Famille: MOB - Duree AMO: 5	35 351 617	30 915 640	1 243 034	32 158 674	3 192 943
21881	AUTRES IMMO CORPO 3 ANS - Famille: AIC3 - Duree AMO: 3	1 951 175	1 764 192	96 124	1 860 316	90 859
21882	AUTRES IMMO CORPO 5 ANS - Famille: AIC5 - Duree AMO: 5	856 768	645 729	73 696	719 425	137 343
21884	AUTRES IMMO CORPO 10 ANS - Famille: AIC8 - Duree AMO: 10	2 349 993	656 820	151 616	808 436	1 541 557
21885	AUTRES IMMO CORPO 15 ANS - Famille: AIC9 - Duree AMO: 15	1 223 830	230 810	81 587	312 397	911 433
Totaux Generaux		36 508 534 118	16 035 884 418	935 073 335	16 970 957 753	19 537 576 365

NOTE SUR LES COMPTES**AU 31 DECEMBRE 2020****I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes présentés par le Port Autonome de Papeete ont été établis conformément aux dispositions de :

- l'instruction codificatrice 02-060-M95 du 18 juillet 2002, rendue applicable par le dernier alinéa de l'article D. 132-2 de la délibération n°2001-5 APF du 11 janvier 2001 portant dispositions relatives au code des ports maritimes de la Polynésie française,
- la délibération n°95-205 AT du 23 novembre 1995 portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

II. NOTE DE PRESENTATION GENERALE

Le Port autonome de Papeete est un établissement public à caractère industriel et commercial, (EPIC) chargé :

- d'assurer la police du port dans les conditions définies au livre II du code des ports maritimes de la Polynésie française ;
- de gérer le domaine public dont le Pays le rend affectataire ; dans ce cadre, d'accorder les concessions et autorisations d'occupation ainsi que les autorisations d'outillage privé avec obligation de service public dans les conditions fixées aux articles D. 112-1 à D. 112-5-4 du code des ports maritimes de Polynésie française ;
- de réaliser, d'entretenir et de gérer tous ouvrages publics nécessaires à la circulation maritime et à l'activité portuaire et, dans le cadre d'opérations d'aménagement de sa circonscription portuaire, d'octroyer toute délégation de service public ;
- de créer et de gérer tous services publics nécessaires à la circulation maritime et à l'activité portuaire, directement ou par l'octroi de délégations de service public autres que le pilotage maritime à l'approche et à la sortie des eaux intérieures de la Polynésie française ;
- de percevoir pour le compte de la Polynésie française tout droit, taxe ou redevance dont elle lui confie l'exécution dans les conditions et selon les modalités fixées par la réglementation de cette dernière ;
- d'entreprendre toutes actions de promotion de ses trafics dans le secteur de la croisière, de la plaisance et du yachting de luxe.

L'exercice social commence le 1^{er} janvier 2020 et s'achève le 31 décembre 2020. L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Faits marquants de l'exercice

L'activité portuaire, comme le monde entier, a été marquée par la crise du COVID-19. Toutefois, A périmètre constant (hors période de confinement des mois de mars et avril 2020), le chiffre d'affaires lié à l'activité n'a pas été fortement perturbé.

En revanche, la taxe de péage a subi une dégradation lors du dernier mois de 2020 alors qu'elle se maintenait alors au même niveau que 2019 jusque-là.

En revanche, les recettes portuaires ont été fortement impacté par un plan de soutien à l'économie portuaire visant à exonérer un certain nombre de prestations aux clients du Port de Papeete, en particuliers les services rendus aux navires (remorquage, lamanage, amarrage) pendant 3 à 6 mois. Ces mesures d'exonération ont été prolongées pour les navires de croisière jusqu'en mai 2021.

En outre, les importateurs ont également bénéficié d'une exonération des droits de magasinage pendant 6 mois sur les containers restant en zone sous douane.

Enfin, la très grande majorité des occupants du domaine portuaire ont également bénéficié de mesures d'exonération de loyers (de 2 à 6 mois) selon les secteurs d'activité.

Dans ces conditions, le compte de résultat 2020 a été marqué par une diminution du chiffre d'affaires de plus de 400 millions FCFP et la taxe de péage s'est réduite de près de 99 millions pour atterrir au même niveau que 2018.

Les charges réelles diminuent de 92 millions FCFP alors que les charges calculées progressent de 116 millions FCFP.

Les charges décaissables chutent en raison d'économie réalisées sur les charges de personnel en l'absence de primes de départ versées en 2020 (mais une provision équivalente à celle versée en 2019 a été comptabilisée en 2020 en raison du caractère latent de cette prime). Les achats de fournitures et de services diminuent également en raison de travaux d'entretien et de réparation moindres.

En revanche, les charges de gestion courante progressent en raison de la prise en charge en année pleine des coûts d'exploitation du logiciel FETIA destiné à la communauté portuaire, outil néanmoins peu ou pas utilisé par les acteurs concernés (ce logiciel doit effectivement communiquer avec le logiciel de la douane FENIX qui n'est pas encore opérationnel, générant des doubles saisies dans les deux outils informatiques).

III. NOTES SUR LE BILAN

1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées des logiciels acquis et/ou créés par l'établissement lui-même. Ceux-ci sont amortis selon la méthode linéaire sur une durée probable d'utilisation n'excédant pas 3 ans.

Les avances et acomptes correspondent à une avance versée à un prestataire dans le cadre d'un marché public pour le déploiement et l'exploitation d'un logiciel de suivi de la marchandise débarquée au port de Papeete par tous les acteurs de la plateforme portuaire pendant les 9 prochaines années minimum.

2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles acquises en pleine propriété figurent à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition ou aux coûts évalués par l'affectataire (Pays) lorsqu'il s'agit de biens affectés. A défaut d'évaluation par l'affectataire, elles sont valorisées au franc symbolique.

Les immobilisations produites en interne figurent à leur coût de production, à l'exception de certaines immobilisations acquises avant le 1^{er} janvier 1990 qui ont fait l'objet de la réévaluation légale.

Le coût de production comprend le coût des matières et de la main-d'œuvre utilisées pour la production des immobilisations. Les frais financiers n'étaient pas capitalisés jusqu'en 2016, mais le sont désormais.

Les dépenses d'entretien et de réparation sont comptabilisées comme suit :

- les charges d'entretien courant (visites techniques, contrats de maintenance...) et de réparation constituent des charges d'exploitation ;
- les dépenses relatives aux programmes pluriannuels de gros entretien des constructions et équipements sont immobilisées en procédant au renouvellement partiel ou total de chaque composant concerné.

Les droits de mutation, honoraires (agences, notaires...) ou commissions (courtages et autres coûts de transaction liés aux acquisitions) et frais d'actes liés à l'acquisition (frais légaux, frais de transfert de propriété, ...) sont des éléments constitutifs du coût d'acquisition de l'immobilisation.

Enfin, à noter que le port de Vaiare et marinas de Vaiare et Taina (pour la partie historique, les extensions étant quant à elles correctement valorisées au bilan), ainsi que les bâtiments du port et marina de Uturoa et de la place Vaiete, affectés au Port Autonome de Papeete ne sont pas encore intégrés à l'actif portuaire, faute d'informations financières fiables quant à l'évaluation de ces infrastructures par les services du Pays. Ces intégrations au bilan

auront lieu lorsque le Pays aura fixé les valeurs d'évaluation, et une dotation exceptionnelle aux amortissements (qui n'a pas encore été valorisée) sera comptabilisée à compter de l'exercice d'Intégration.

Les immobilisations corporelles sont amorties en fonction de leur rythme d'utilisation. Elles sont amorties suivant le mode linéaire et les durées suivantes :

Désignation biens	Durées
Terrassements sur terrains	40
Réseaux d'évacuation des eaux pluviales	40
1er défrichement de terrain	40
Travaux de viabilisation de terrain destiné à être bâti	40
Création et aménagement de parking à ciel ouvert	25
Création et aménagement d'espaces verts	20
Construction de clôture ajourée	20
Bâtiments transférés au port - gros œuvre	50
Bâtiments transférés au port - charpente	50
Bâtiments transférés au port - couverture et ses équipements	30
Bâtiments transférés au port - réseaux et fluides	30
Bâtiments transférés au port - ouverture/fermeture	25
Bâtiments transférés au port - équipements lourds	15
Bâtiments transférés au port - aménagements intérieurs et revêtements extérieurs	5
Construction d'un bâtiment neuf - gros œuvre	50
Construction d'un bâtiment neuf - charpente	50
Construction d'un bâtiment neuf - couverture et ses équipements	30
Bâtiment - réseaux et fluides	30
Bâtiment - ouverture/fermeture	25
Bâtiment - équipements lourds	15
Bâtiment - aménagements intérieurs et revêtements extérieurs	5
Voiries, routes - structure	25
Voiries et routes - revêtement	15
Ouvrages d'art, de protection, et d'accostage	50
Accessoires d'accostage et d'amarrage (appareils)	30
Accessoires d'accostage - aménagements revêtements extérieurs	15
Cale de halage et de pesée	50
Réseau d'eau potable enterré	30
Réseau d'eaux usées enterré	30
Réseau d'eaux pluviales enterré	30
Réseau électrique enterré	30
Réseau de télécommunication enterré	30
Réseau enterré de transport de produits liquides	30
Réseau d'eau potable aérien	20
Réseau d'eaux usées aérien	20
Réseau d'eaux pluviales aérien	20
Réseau électrique aérien	20
Réseau de télécommunication aérien	20
Réseau enterré de transport de produits liquides	20
Equipements fixes amortis sur 3 ans	3
Equipements fixes amortis sur 5 ans	5
Equipements fixes amortis sur 10 ans	10
Equipements fixes amortis sur 15 ans	15
Equipements fixes amortis sur 30 ans	30
Petits matériels et outillages portatifs amortis sur 3 ans	3
Equipements non fixés amortis sur 5 ans	5
Equipements non fixés amortis sur 10 ans	10
Equipements non fixés amortis sur 15 ans	15
Equipements non fixés amortis sur 30 ans	30
Matériels de transport naval - Coque	30
Matériels de transport naval - mécanique in bord	30
Matériels de transport naval - mécanique hors-bord	10
Matériels de transport naval - petits équipements	5
Matériels de transport naval - gros équipements	15
Matériel de transport terrestre	5
Autres matériels de transport terrestre	5
Matériel de bureau	3
Matériel informatique	3
Mobilier	5
Autres immobilisations corporelles amortissables sur 3 ans	3
Autres immobilisations corporelles amortissables sur 5 ans	5

Autres immobilisations corporelles amortissables sur 7 ans	7
Autres immobilisations corporelles amortissables sur 10 ans	10
Autres immobilisations corporelles amortissables sur 15 ans	15

3. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées :

- De participations minoritaires dans le capital de 6 sociétés, dont 2 d'entre elles sont en cours de liquidation judiciaire et qui font l'objet d'une provision pour dépréciation à 100% ;
- d'une avance en compte courant de 25 millions FCFP à la SEM S3P qui sera transformée en participation à dans le cadre de l'augmentation de capital de la société, et d'une autre de 945.000 FCFP à une autre filiale.
- d'un dépôt et consignation auprès du greffe du tribunal pour une expertise pour 300.000 FCFP ;
- de cautions versées à des concessionnaires de services publics pour la délivrance de fluides (eau, électricité, etc...) ;
- d'une participation à 95,5% au sein de la SCP Port autonome financement, chargé de collecter les abandons de créances dans le cadre d'une opération de défiscalisation de la gare maritime de Papeete ;
- d'une créance à long terme à l'égard du GIE Port autonome Investissement, chargé de construire la gare maritime de Papeete. Le Port autonome dispose de deux créances :
 - o une avance sur travaux à rembourser de 308.268.073 FCFP,
 - o un gain en défiscalisation obtenu par le GIE et comptabilisé par l'établissement à hauteur de sa participation dans les parts du GIE (95%), soit 602.130.796 FCFP.
- d'une créance à long terme à l'égard de la SNC Japse 6, ayant porté la demande d'aide à l'investissement dite « Loi Girardin » pour financer l'acquisition du nouveau remorqueur Aito Nui II, d'un montant de 421.763.609 FCFP.

Ces deux dernières sommes seront respectivement remboursées en 2022 et 2023, à l'issue de la période de défiscalisation, par une compensation avec la valeur nette comptable des équipements au moment de leur rachat par l'établissement.

Enfin, pour l'exercice 2020, le chiffre d'affaires et le résultat net du GIE Port Autonome Investissement étaient respectivement de 137.921.146 FCFP et - 3.304.357 FCFP dont 3.155.734 FCFP seront remontés au compte de résultat 2021 de l'établissement portuaire et ont donc été provisionnés à cet effet.

4. Stocks

Aucun stock n'existe au Port autonome de Papeete. Les fournitures et marchandises acquises en cours d'année sont directement intégrées en charges d'exploitation.

5. Clients

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'un risque potentiel de non-recouvrement apparaît. La dépréciation est fondée sur une appréciation individuelle ou statistique de ce risque de non-recouvrement déterminé selon la méthode suivante :

- les débiteurs en redressement ou liquidation judiciaire sont dépréciés de 100% de leur dette due au Port autonome de Papeete ;
- les débiteurs faisant l'objet d'une demande par l'agent comptable, en raison de saisies infructueuses, de redressement judiciaire devant le tribunal de commerce sont également dépréciés de 100% de leur dette due au Port autonome de Papeete ;
- les autres créances subissent une dépréciation selon leur antériorité, à savoir :
 - o 100% pour celles nées avant le 31 décembre 2006
 - o 75% pour celles nées entre 2007 et avant le 31 décembre 2011,
 - o 50% pour celles nées entre 2012 et avant le 31 décembre 2016.

Le risque est évalué à 837.339.413 FCFP.

6. Autres créances et disponibilités

Ce poste est principalement composé de créances à l'égard :

- | | |
|---|---------------------------|
| - de la taxe de péage de décembre 2019 perçue en janvier 2020 : | 96 millions FCFP ; |
| - d'une demande de remboursement d'acomptes versés sur l'IS 2020 : | 73,8 millions FCFP ; |
| - de TVA déductible en décembre 2019 et déclarées en janvier 2020 : | 57 millions FCFP ; |
| - de débits prononcés à l'encontre de gestionnaires de fait : | 19 millions FCFP ; |
| - de demande de remboursement d'indemnités journalières à la CPS : | 10,5 millions FCFP ; |
| - de charges constatées d'avance : | 4,8 millions FCFP, etc... |

Une provision de 3.820.763 FCFP est inscrite en raison d'une créance détenue à l'égard d'un débiteur indien.

Les disponibilités comprennent le montant figurant sur le compte bancaire ouvert au Trésor Public, ainsi que les effets à l'encaissement crédités sur le compte bancaire du Port autonome de Papeete en 2020.

7. Charges constatées d'avance

Elles regroupent essentiellement des contrats de maintenance à distance, passés avec des sociétés situées à l'étranger et dont la fin de prestation dépasse le 31 décembre 2020.

8. Composition du capital social

L'établissement ne dispose d'aucun capital social en raison de la situation juridique particulière des établissements publics territoriaux à caractère industriel et commercial.

Il a néanmoins inscrit depuis 2015 en dotations la contrepartie de la valeur du parking de l'esplanade Jacques Chirac, ainsi que les terrains du port et marina de Uturoa, du parking de la gare maritime de Papeete et de la place Vaïete, affectés à l'établissement.

Enfin, un écart de réévaluation légale figure dans les capitaux propres d'un montant égal à 1,359 milliard FCFP correspondant à une réévaluation légale opérée en 1990 car des éléments d'actif, construits antérieurement à la création de l'établissement, ne figuraient pas dans le bilan au moment de la réévaluation.

9. Réserves

Il n'existe pas d'obligation de constituer de réserves statutaires. Les réserves inscrites en capitaux propres correspondent aux résultats excédentaires affectés durablement à l'établissement jusqu'à décision contraire du conseil d'administration. Il faut néanmoins distinguer deux types de réserves :

- les réserves indisponibles, correspondant aux affectations de résultats antérieurs, qui ont servi à financer les immobilisations. Cette réserve n'est pas distribuable et ne peut pas être diminuée ;
- les réserves disponibles, correspondant au fonds de roulement net global (FRNG), sont constituées des résultats excédentaires n'ayant pas encore été distribués, et sont souvent déjà mobilisées pour financer de nouvelles immobilisations et/ou de futurs déficits comptables.

Le solde devrait être affecté au financement d'importantes opérations d'investissement estimées à près de 35 milliards FCFP (approfondissement et élargissement de la passe de Papeete, construction de quais...) sur la prochaine décennie.

10. Affectation du résultat

Le compte de résultat est soldé, après décision prise par le conseil d'administration, au début de l'exercice suivant par le jeu du compte de réserves.

L'affectation des résultats 2020 n'a pas encore été décidée lors de la rédaction de la présente annexe.

11. Subventions d'investissement

Les subventions, dont bénéficie l'établissement en vue de financer des investissements, sont enregistrées en capitaux propres. Elles sont reprises sur la même durée et au même rythme que les amortissements des immobilisations qu'elles financent. La reprise est portée en résultat exceptionnel.

12. Provisions pour risques et charges

Des provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'établissement à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le règlement devrait se traduire pour le Port autonome de Papeete par une sortie de ressources.

Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel. Elle peut également découler de pratiques de l'établissement ou d'engagements externes ayant créé une attente légitime des tiers concernés sur le fait que le Port autonome de Papeete assumera certaines responsabilités.

L'estimation du montant figurant en provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que l'établissement devra supporter pour éteindre son obligation. Si aucune évaluation fiable de ce montant ne peut être réalisée, aucune provision n'est comptabilisée. Une information en annexe est alors fournie.

Les passifs éventuels correspondent à des obligations potentielles résultant d'événements passés dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance d'événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'établissement ou des obligations probables pour lesquelles la sortie de ressources ne l'est pas. Les passifs éventuels ne sont pas comptabilisés. Ils font l'objet d'une information en annexe.

Les provisions sont actualisées annuellement et sont déterminées de la manière suivante :

- Risques contentieux :
 - o 100% de la demande formulée par le tiers ayant déposé un recours devant une juridiction ;
 - o 100% de l'indemnité fixée par le juge de première instance lorsqu'il a condamné l'établissement et que ce dernier a interjeté appel ;
 - o 50% de la demande formulée en appel par le tiers lorsque l'établissement a été entendu par le juge de 1^{ère} instance.
- Le risque est évalué à 153.612.648 FCFP.

Par requête du 5 novembre 2020, la SARL ROVOTIK a assigné l'établissement devant le tribunal mixte de commerce de Papeete en responsabilité afin d'obtenir la réparation du préjudice résultant de la rupture du câble de remorquage entre le Aito Nui et le Tahiti Nui VIII lors des opérations de pose du SWAC de Bora Bora.

Elle demande la condamnation de l'établissement au paiement de la somme de 320 millions de F CFP.

L'établissement conteste toute responsabilité dans le dommage subi par la SARL ROVOTIK. Il convient également de préciser que l'établissement portuaire dispose d'une assurance de sa flotte maritime qui pourrait, sous réserve des clauses et conditions d'usage, prendre en charge le dommage.

Dans ces conditions, le risque a été provisionné à hauteur de 10% dans les comptes du PAP à fin 2020, soit 30.000.000 XPF.

- Charges à payer :
 - o Indemnité de départ à la retraite :
 - pour les agents statutaires : la prime de départ à la retraite étant transformée en prime de départ en cas de démission ou de décès (pour les ayant droits de l'employé disparu), l'intégralité de la dette latente au 31 décembre 2019 est donc provisionnée pour les agents statutaires,
 - pour le personnel œuvrant au service du remorquage : 1 mois par année de service pour les 30 premières années, puis ½ mois par année supplémentaire. Cette prime n'étant versée qu'en cas de départ à la retraite, le montant pour chaque agent est retraité par un coefficient relatif au risque de départ à la retraite au cours de l'année suivante en tenant compte de son âge et du nombre de mois cotisés.
- La provision figurant au bilan 2020 est de 941.842.188 FCFP.
- o Travaux ultérieurs à mener : désamiantage et déplombage de bâtiments infectés, carénage quinquennal des remorqueurs, etc...
- Le montant est évalué à 106.546.011 FCFP.

13. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

L'établissement portuaire n'a plus d'emprunt bancaire à rembourser, mais il est néanmoins indirectement engagé par un emprunt souscrit en 2011 par le GIE Port Autonome Investissement d'un montant initial de 1,440 milliard FCFP, remboursable en 48 amortissements trimestriels constants, au taux Euribor 3 mois + 0,75 point (couvert par un Swap de taux de 3,48% jusqu'en 2021).

Ce remboursement est assuré par l'émission de loyers trimestriels par le GIE à l'encontre du Port autonome pour le montant des échéances dues.

Au 31 décembre 2020, le montant de l'emprunt dû par le GIE Port Autonome Investissement aux établissements de crédit s'élève à 360 millions FCFP.

14. Emprunts et dettes financières divers

Ce poste est composé de cautions reçues d'occupants dans le cadre de conventions d'occupation du domaine pour un montant de 57.871.251 FCFP.

15. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de l'établissement que des législations fiscales et sociales en vigueur en Polynésie française. Leur échéance est inférieure à un an.

Les charges sociales sur indemnités de congés payés ne sont pas comptabilisées en provisions pour charges mais rattachées aux dettes sociales, leur détermination étant suffisamment précise.

16. Produits constatés d'avance

Il s'agit de factures 2020 émises par l'établissement, relatives à des prestations réalisées en 2021.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**1. Eléments relatifs aux principaux postes d'exploitation**

Le tableau des soldes intermédiaires de gestion se présente ainsi, et mentionne les principales informations à retenir sur le compte de résultat.

LIBELLES	Exercice 2020	Exercice 2019	Evolution 2020/2019
Ventes de marchandises	0	0	-
(-) Coût d'achat des marchandises vendues	0	0	-
= Marge commerciale (1)	0	0	
Production vendue	1 819 625 100	2 224 299 996	-18,19%
(+) Production stockée (SF - SI)	0	0	
(+) Production immobilisée	0	0	
= Production de l'exercice (2)	1 819 625 100	2 224 299 996	-18,19%
- Consommations en provenance des tiers (3)	-973 718 888	-1 022 820 552	-4,80%
= Valeur ajoutée (1+2-3)	845 906 212	1 201 479 444	-29,69%
(+) Subvention d'exploitation	0	4 773 269	
(-) Impôts et taxes	-62 286 026	-66 337 485	-6,11%
(-) Charges de personnel	-1 014 535 000	-1 050 516 492	-3,43%
= Excédent brut d'exploitation	-230 914 814	89 398 736	-358,30%
(+) Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges	12 961 621	68 586 920	
(+) Autres produits			
(+) Droits et taxes perçus	1 748 424 656	1 847 747 895	-5,38%
(-) Dotations aux amortissements et provisions	-1 119 041 745	-946 805 592	18,19%
(-) Autres charges	-49 370 542	-25 189 076	96,00%
= Résultat d'exploitation	362 059 176	1 033 738 883	-64,98%
(+) Produits financiers	7 515 610	8 209 279	-8,45%
(-) Charges financières	-10 670 753	-15 619 808	-31,68%
= Résultat courant avant impôt (4)	358 904 033	1 026 328 354	-65,03%
Produits exceptionnels	71 608 281	37 085 003	93,09%
(-) Charges exceptionnelles	-83 452 039	-116 829 684	-28,57%
= Résultat exceptionnel (5)	-11 843 758	-79 744 681	-85,15%
(-) Participation des salariés (6)	0	0	
(-) Impôts sur les bénéfices (7)	-158 807 150	-203 403 011	-21,92%
= Résultat de l'exercice (4+5-6-7)	188 253 125	743 180 662	-74,67%
Produits des cessions d'éléments d'actif	0	2 662 862	
Valeur comptable des éléments cédés (y compris compte 664)	-10 430 921	-2 053 684	
Plus-values et moins-values sur cessions d'éléments d'actif	-10 430 921	609 178	

Les produits d'exploitation s'élèvent en 2020 à 3.581.011.377 FCFP contre 4.145.408.080 FCFP en 2019, soit une diminution de 13,7% résultant de plusieurs facteurs :

- un arrêt brutal de la croissance de la taxe de péage assise sur la valeur CAF de marchandises importées en décembre 2020 en Polynésie française : -99 millions FCFP,
- un plan massif de soutien à l'économie portuaire entraînant de nombreuses exonérations sur les prestations rendues aux clients du Port, y compris ses occupants : - 540 millions FCFP,
- des prestations rendues en 2019 et non renouvelées en 2020 en raison de la panne de la cale de halage ou de l'absence d'assistance aux navires en difficultés en 2020 (-28 millions FCFP),

néanmoins atténuée par la comptabilisation de chiffre d'affaires de l'exercice 2019 non facturé l'année précédente de l'ordre de 250 millions FCFP.

Les charges d'exploitation atteignent en 2020 la somme de 3.218.952.201 FCFP contre 3.111.669.197 FCFP en 2019, et progressent en raison de charges calculées plus élevées de 172 millions FCFP par rapport à l'année précédente.

Différents risques ont été comptabilisés : des charges ultérieures liées à des probabilités de désamianter et déplomber des bâtiments portuaires, un risque accru d'irrécouvrabilité, des amortissements supplémentaires en raison de l'intégration des aménagements de l'esplanade Tu Marama dans l'actif, et surtout une charge latente liée aux primes de départ du personnel.

Ces augmentations des dotations et provisions ont néanmoins été compensées en partie par une décrue des charges décaissables, et en particulier des frais de personnel et des achats de fournitures et services divers.

2. Le résultat financier

Le résultat financier correspond à la prise en charge du déficit 2020 du GIE Port Autonome Investissement, pour l'exploitation de la gare maritime (dotations aux amortissements supérieurs aux loyers collectés).

3. Distinction des résultats courant et exceptionnel

Les produits exceptionnels sont constitués principalement de :

- quotes-parts de subventions d'équipement virées au compte de résultat : 11,5 millions FCFP,
- remboursements de frais avancés par l'établissement (réparation de dégâts causés par les tiers) et divers encaissements (dommages et intérêts reçus, etc...) : 15 millions FCFP
- remboursements d'indemnités journalières par la CPS et de frais de formation par le fonds paritaire de gestion de la formation professionnelle continue (portés en produits selon la réglementation comptable M95) : 12 millions FCFP,
- facturations de prestations rendues en 2018 ou antérieures : 4,6 millions FCFP
- et reprises sur des provisions sur des litiges définitivement clos : 28 millions FCFP.

Les charges exceptionnelles correspondent principalement à :

- la provision pour litiges 2020 ou risque de charges ultérieures pour un montant de 50,3 millions FCFP,
- des pénalités de retard (4 millions FCFP) payées à l'administration fiscale après la mise à jour volontaire des bases fiscales servant au calcul de la patente sur 4 ans,
- une subvention versée : 6 millions FCFP,
- de la TVA à rembourser compte tenu d'un prorata définitif de déductibilité inférieur au provisoire utilisé : 2,8 millions FCFP,
- de sorties d'actifs d'équipements non amortis : 10,4 millions FCFP,
- et de diverses sommes (dommages et intérêts, remise gracieuse, ...) : 1,7 million FCFP.

V. AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif moyen

Par effectif moyen, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail, rémunérées directement par l'établissement. Il est stable et est composé à la clôture des comptes de 131 agents, tous recrutés en contrat à durée indéterminée, à l'exception du Directeur général et l'Agent comptable qui bénéficient d'un emploi fonctionnel.

2. Engagement hors bilan

Comme indiqué en page 6, l'établissement rembourse indirectement un contrat de prêt souscrit par le GIE Port Autonome Investissement.

L'établissement dispose également de cautions bancaires garantissant l'intégralité des avances qu'il a consenties aux titulaires de marchés publics signés avec le Port autonome de Papeete ou leur parfait achèvement.

3. Fiscalité

L'établissement est soumis à l'impôt sur les sociétés. Le résultat fiscal s'établit à 157.427.725 FCFP, en diminution de 644 millions FCFP par rapport à 2019. Les divergences avec le résultat comptable tiennent principalement à :

- la taxe de péage non soumise à l'impôt sur les sociétés dès lors qu'elle vient financer les investissements portuaires de l'année. Le surplus entre dans l'assiette fiscale ;
- les dotations aux amortissements des biens financés par la taxe de péage au cours des années précédentes sont réintégrées au bénéfice fiscal ;
- les dotations aux amortissements de la partie de la gare maritime financée par la défiscalisation locale sont réintégrées au bénéfice fiscal du Port Autonome de Papeete en raison de la transparence fiscale entre le GIE Port autonome investissement et l'établissement portuaire.
- La déduction du chiffre d'Affaires non comptabilisé de 2019 et la réintégration du chiffre d'Affaires non comptabilisé en 2020.

Le taux d'imposition est de 27%. L'impôt sur les sociétés (IS) comptabilisé s'élève 51.748.062 FCFP dont 9.242.772 FCFP correspondant à la contribution supplémentaire à l'impôt sur les sociétés (CSIS) calculé par tranches, avec des taux d'imposition de 7 à 10%.

A noter néanmoins qu'une charge de 158.807.150 FCFP a été portée au compte de résultat 2020 car 107 millions FCFP correspondent à l'impôt sur les sociétés l'exercice précédent calculé après la clôture de comptes 2019.

4. Tableaux annexes

(6)

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise: PORT AUTONOME DE PAPEETE

Exercice N, clos le: 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice 1		Augmentations : dotations de l'exercice 2		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises 3		Montant des amortissements à la fin de l'exercice 4		
Frais d'établissement, de recherche et de développement				TOTAL I	PA	4 066 018	PB		PC	0	PD	4 066 018
Autres immobilisations Incorporelles				TOTAL II	PE	51 382 541	PF	12 611 536	PG		PH	63 994 077
Terrains					PI	0	PJ		PK		PL	0
Constructions	Sur sol propre				PM	1 494 514 877	PN	47 393 362	PO		PQ	1 541 908 239
	Sur sol d'autrui				PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				PV	10 645 826 550	PW	655 578 919	PX	477 109	PY	11 300 928 360
Installations techniques, matériel et outillages Industriels					PZ	3 149 455 271	QA	177 779 859	BP	5 872 067	QC	3 321 363 063
Autres Immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagls divers				QD		QE		BF		QG	
	Matériel de transport				QH	549 393 334	QI	36 314 650	QJ	3 519 385	QK	582 188 599
	Matériel de bureau et Informatique, mobilier				QL	157 906 285	QM	13 910 061	QN	15 306 949	QO	156 509 397
	Emballages récupérables et divers				QP		QR		QS		QT	
TOTAL III				QU	15 997 096 317	QV	930 976 851	QW	25 175 510	QX	16 902 897 658	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ON	16 052 544 876	OP	943 688 387	OQ	25 175 510	OR	16 970 957 753	

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
Immobilisations amortissables		Dotations aux amortissements linéaires 1		Décomposition des immobilisations (transferts de comptes) 2		Amortissements exceptionnels (dont amortissements de caducité) 3			
Frais d'établissement et recherche		TOTAL I	QY	0	2J	0	2K	0	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	QZ	12 611 536	2H	0	2P	0	
Terrains			RA		RB	0	RC		
Constructions	Sur sol propre		RD	47 393 362	RE	0	RF		
	Sur sol d'autrui		RG	0	RH	0	RI		
	Inst. générales, agencements et aménagements des		RJ	646 755 457	RK	0	RL	8 823 462	
Installations techniques, matériel et outillages ind			RM	177 779 859	RN	0	RO		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagements divers		RP	0	RQ		RR		
	Matériel de transport		RS	36 314 650	RT	0	RU		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		RV	13 910 061	RW	0	RX		
	Emballages récupérables et divers		RY	0	RZ		SA		
TOTAL III		SB	922 153 389	SC	0	SD	8 823 462		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		SG	934 764 925	SH	0	SJ	8 823 462		

CADRE D

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice 1	Augmentations 2	Dotations de l'exercice aux amortissements 3	Montant net à la fin de l'exercice 4
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0	0	SM 0	SN 0

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise: PORT AUTONOME DE PAPEETE

Exercice N, clos le: 31/12/2020

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	Diminutions : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
provisions réglementées		3T 0			0
		3U 0			0
	Autres provisions réglementées (1)	3Y 0	TP	TQ	TR 0
	TOTAL I	3Z 0	TS 0	TT 0	TU 0
provisions pour risques et charges	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer (inscrites au compte 4282/4382)	5R 78 642 095	5S 90 147 837	5T 72 858 406	5U 95 931 526
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 1 043 872 613	5W 223 812 951	5X 65 684 717	5Y 1 202 000 847
	TOTAL II	5Z 1 122 514 708	TV 313 960 788	TW 138 543 123	TX 1 297 932 373
provisions pour dépréciation	sur immobilisations				
	- incorporelles	6A 0	6B	6C	6D 0
	- corporelles	6E 0	6F	6G	6H 0
	- autres immobilisations financières	6J 11 565 019	6K 3 155 734	6L 7 515 019	6M 7 205 734
	Sur stocks et en-cours	6N 0	5P	6R	5S 0
	Sur comptes clients	6T 802 500 066	5U 37 327 320	6V 2 487 973	6W 837 339 413
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X 3 820 763	6Y 0	6Z	7A 3 820 763
	TOTAL III	7B 817 885 848	TY 40 483 054	UC 10 002 992	UA 848 365 910
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 1 872 476 734	UB 354 443 842	7E 148 546 115	UD 2 146 298 283
	- d'exploitation		7D 241 472 515	7G 139 443 712	
	Dont dotations et reprises - financières		7F 3 155 734	7J 7 515 019	
	- exceptionnelles		7H 109 815 593		1 587 384

(1) à détailler ci-dessous

Provisions réglementées (art 119-3 et LP. 119-4 du code des Impôts) :	
Provision pour départ :	941 842 188
Provision pour litiges devant le tribunal	153 612 648
Résultat diagnostic désamantage - travaux à réaliser	40 000 000
Résultat diagnostic déplombage - travaux à réaliser	38 000 000
Provision pour carénage quinquenal remorqueurs	28 546 011
Provision sur créances diverses (condamnations non payées de débiteurs en R/J/LJ)	3 820 763
Autres à préciser :	
Provision pour perte estimée du GIE Port Autonome Investissement	3 155 734
Provision sur participation de filiales en liquidation judiciaire	4 050 000
NOTA ; les frais à payer ne doivent pas être mentionnés sur ce tableau. Les entreprises ayant inscrit en frais à payer des dépenses qui, du point de vue fiscal, ne peuvent être déduites que par voie de provisions doivent produire un relevé détaillé distinct de ces frais en annexe à la déclaration.	

(8)

ETAT DES ECHANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Désignation de l'entreprise: PORT AUTONOME DE PAPEETE

Exercice N, clos le: 31/12/2020

CADRE A			ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées a des participations					7K	942 583 859	3 155 734		939 428 125	
	Prêts (1) (2)					7L	424 570 918	34 813 546		389 757 372	
	Autres Immobilisations financières					7M	7 824 537			7 824 537	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA	823 951 495			823 951 495	
	Autres créances clients					7N	882 143 423	882 143 423		0	
	Clients : factures à émettre					7N	56 004 602	56 004 602		0	
	Personnel et comptes rattachés					7P	18 677 597	570 000		18 107 597	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					7R	66 376	66 376		0	
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				7S	73 835 938	73 835 938		0	
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	28 609 530	28 609 530		0	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				7T	0	0		0	
		Divers				7U	0	0		0	
	Groupe et associés (2)					VC	0	0		0	
	Débiteurs divers					7V	147 807 274	147 807 274		0	
Charges constatées d'avance						7W	4 810 641	4 810 641		0	
TOTAUX						7X	2 217 578 406	1 231 817 064		2 179 069 126	
RENOVIS	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice				VD	0				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice				VE	0				
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					VF					

CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d 1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 2 ans maximum à l'origine		VG							
		à plus de 2 ans à l'origine		VH		0		0			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A		57 871 251				57 871 251	
Fournisseurs et comptes rattachés				8B		78 871 419		78 871 419			
Personnel et comptes rattachés (y compris provision pour congés payés)				8C		87 540 723		87 540 723			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux (y compris provision pour congés payés)				8D		81 618 626		81 618 626			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E				0			
	Taxe sur la valeur ajoutée			8F		14 403 051		14 403 051			
	Obligations cautionnées			8G							
	Autres impôts, taxes et assimilés			8H		20 556 628		20 556 628			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J		262 955 868		183 395 108		79 559 760	
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes				8K		166 457 094		166 457 094			
Produits constatés d'avance				8L		4 810 641		4 810 641			
TOTAUX				8M		775 085 301		637 654 290		137 431 011	
RENNVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ							
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques (déposits/cautionnements)			VL						

5. Informations postérieures à la clôture

Après examen attentif de la facturation émise en 2020 à l'issue de la clôture des comptes budgétaires fixée réglementairement au 31 janvier suivant la fin de l'exercice, il est apparu que des prestations n'avaient pas encore été facturées. L'estimation faite au 31 mars 2021 s'élève à 38 millions FCFP correspondant à des factures émises sur l'exercice 2021 relatives à des prestations délivrées en 2020.

L'Agent 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.

A Papeete, le 25 mars 2021

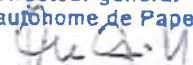
L'AGENT COMPTABLE,

Christophe LACROIX

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

A Papeete, le 24 JUIN 2021

L'ORDONNATEUR

Le Directeur général
du Port autonome de Papeete

Jean-Paul LE CAILL

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du 24 JUIN 2021

A Papeete, le 24 JUIN 2021

LE PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Le Ministre

René TEMEHARO
