

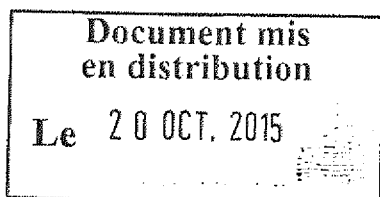
ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 20 OCT. 2015

N° 121 - 2015

RAPPORT



relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2014 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat,

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

par Monsieur le représentant Félix FAATAU

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5113/PR du 20 août 2015, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2014 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement - *au sein duquel siègent, en tant que représentants de notre assemblée, M. Puta'i TAAE et M^{me} Valentina CROSS* - dans sa séance du 30 juin 2015.

1 - RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS DE L'ÉGAT

Établissement public à caractère industriel et commercial créé par la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée, l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT) a pour objet :

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

Il est rappelé que l'établissement s'est vu affecter par la Polynésie française :

- une parcelle dite domaine d'Atimaono, y compris le golf international « Olivier BREAUD » (*arrêté n° 116 CM du 27 janvier 1986 modifié*), représentant une superficie d'environ 1 535 hectares ;
- une parcelle du domaine « Motu Ovini » de Papeari, divers emplacements du domaine public maritime et les constructions y édifiées (*arrêté n° 401 CM du 28 avril 2006*), représentant une superficie d'environ 17 hectares.

2 – LES MOYENS HUMAINS ET FINANCIERS EN 2014

Les effectifs réels constatés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la façon suivante sur les trois derniers exercices :

- ◇ 2012 : 33
- ◇ 2013 : 34
- ◇ 2014 : 30

La répartition des agents par type de fonctions est la suivante :

Fonctions	2012	2013	2014
Direction	1	2	1
Administratif	5	5	3
Commercial	6	6	5
Entretien	21	21	21
TOTAL	33	34	30

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

Désignation	Année 2012		Année 2013		Année 2014	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention du Pays	81 000 000	51,5 %	176 400 000	60,1 %	141 000 000	32,50
Ressources propres*	75 729 884	48,1 %	73 468 845	25,0 %	78 959 229	18,19
Autres ressources	606 031	0,4 %	43 732 061	14,9 %	214 053 545	49,31
TOTAL	157 335 915	100 %	293 600 906	100 %	434 012 774	100 %

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

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER 2014

À la clôture de l'exercice 2014, le compte financier de l'ÉGAT se présente comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	434 012 774	154 863 082	588 875 856
DÉPENSES	284 970 317	269 810 413	554 780 730
RÉSULTATS	149 042 457	- 114 947 331	34 095 126

3.1.- Les recettes

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 434 012 774 F CFP (contre 293 600 906 F CFP en 2013, soit une augmentation de 47,82 %). Cet écart s'explique par le rattrapage de l'amortissement des subventions d'investissement sur les exercices antérieurs (193 672 183 F CFP).

La subvention d'exploitation du Pays, inscrite au budget 2014 de l'établissement pour un montant de 141 000 000 F CFP, diminue de 25 % par rapport à l'exercice précédent (176 400 000 F CFP en 2013 et 81 000 000 F CFP en 2012).

Les ressources propres de l'établissement, qui proviennent essentiellement des entrées golfiques, des diverses locations (*parcelles agricoles, Club House, Tikiphone...*) et des ventes de produits agricoles, ont augmenté d'environ 7,47 %, passant de 73 468 845 F CFP en 2013 à 78 959 229 F CFP en 2014 :

Intitulés	2011	2012	2013	2014
Vente de produits agricoles	352 343	74 972	17 665	280 953
Droit d'entrées green fees	54 555 264	51 744 623	51 270 017	53 745 841
Location box à voitures	10 370 941	10 210 941	13 043 647	15 596 696
Loyer Club House	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 400 000
Location parcelles agricoles	2 474 423	2 050 891	2 441 605	2 100 420
Locations diverses	675 136	959 471	244 000	807 415
Réparations mécaniques	159 000	120 000	0	1 552 660
Total site Papara (Golf, etc.)	69 787 107	66 360 898	68 216 934	75 483 985

Intitulés	2011	2012	2013	2014
Entrées Musée	5 036 066	4 658 194	579 547	0
Vente Boutique Musée	3 483 467	1 771 065	110 460	0
Prises d'images	0	40 000	0	40 000
Total Musée	8 519 533	6 469 259	690 007	40 000

Intitulés	2011	2012	2013	2014
Vente de produits agricoles	18 667	118 449	182 933	136 479
Droit d'entrées jardin	3 097 913	2 421 278	3 318 971	2 928 765
Loyer Snack papeari	1 500 000	0	0	0
Locations diverses	240 000	360 000	1 060 000	370 000
Total Jardin	4 856 580	2 899 727	4 561 904	3 435 244

Total chiffre d'affaires	83 163 220	75 729 884	73 468 845	78 959 229
---------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Des produits exceptionnels ont été enregistrés pour un montant de 214 053 545 F CFP correspondant à :

- * La neutralisation des amortissements des biens reçus en dotation : 20 000 000 F CFP ;
- * La quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice : 193 672 183 F CFP ;
- * La vente d'un véhicule Land Rover Freelander TD4 pour : 350 000 F CFP ;
- * La régularisation de titres de recettes pour : 31 362 F CFP ;

Enfin, les recettes d'investissement de l'établissement se sont élevées à 154 863 082 F CFP et correspondent :

- pour un montant de 75 451 205 F CFP, à l'amortissement des immobilisations ;
- pour un montant de 79 411 877 F CFP, aux subventions d'investissement attribuées par le Pays en 2014, au titre de :
 - la rénovation des infrastructures de l'ÉGAT (14,8 millions de F CFP versés en 2014) ;
 - la réhabilitation du musée (32,1 millions de F CFP versés en 2014) ;
 - la rénovation du Jardin botanique (0,96 million de F CFP versé en 2014) ;
 - divers aménagements du Golf (17,6 millions de F CFP versés en 2014) ;
 - la rénovation du Club House (8,3 millions de F CFP versés en 2014) ;
 - l'acquisition de matériels de maintenance (5,5 millions de F CFP versés en 2014).

3.2.- Les dépenses

Les dépenses de fonctionnement de l'établissement ont été de 284 970 317 F CFP en 2014 (contre 364 683 368 F CFP en 2013, soit une diminution de 21,86 %).

Les charges de personnel ont représenté 172 228 312 F CFP (contre 188 619 514 F CFP en 2013, soit une baisse de 8,69 %). Cette diminution s'explique par le départ de 4 salariés qui n'ont pas été remplacés.

Les autres charges de fonctionnement concernent surtout les dotations aux amortissements et provisions (75 451 205 F CFP, contre 155 394 476 F CFP en 2013), des dépenses de nature administrative, en carburant, électricité, petits équipements (*entretiens et réparations*) et assurances, ainsi que le paiement de majorations et intérêts de retard dans le cadre d'une procédure de redressement fiscal.

Concernant les dépenses d'investissement, dont le montant total s'élève à 269 810 413 F CFP, des travaux d'élagages le long du parcours de Golf, de nettoyage en bord de mer, d'aménagement et de constructions sur le site de Papeari, ont été effectués pour 46 046 719 F CFP.

Il est à noter qu'un montant de 193 672 183 F CFP est également inscrit dans cette section, au titre de la quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice.

3-3 L'évolution de la structure financière de l'établissement

ACTIF	2012	2013	2014	PASSIF	2012	2013	2014
Actif net immobilisé	6 598 285 548	6 488 694 820	6 469 381 845	Capitaux propres	6 613 600 665	6 499 438 203	6 514 220 354
Actif circulant	82 415 282	37 921 097	31 582 229	Dettes	34 930 870	56 795 166	28 516 492
Trésorerie active	36 430 760	30 626 899	41 788 335	Trésorerie passive	68 584 471	1 009 447	15 563
Régularisation	- 15 584			Régularisation			
TOTAL	6 717 116 006	6 557 242 816	6 542 752 409	TOTAL	6 717 116 006	6 557 242 816	6 542 752 409

Sur le plan patrimonial, les terrains sont évalués à 5 954 365 000 F CFP (comme en 2013 et 2012), les aménagements de terrains sont portés à hauteur de 133 855 057 F CFP (contre 149 212 012 F CFP en 2013 et 199 413 022 F CFP en 2012), et les constructions, installations techniques, matériels et autres immobilisations, sont estimés à 380 281 788 F CFP (contre 382 427 808 F CFP en 2013 et 431 685 721 F CFP en 2012).

Au cours des exercices 2011 à 2014, la situation patrimoniale de l'établissement s'est stabilisée. Aucune décision de création de ressources ou d'acquisition de domaine ne s'est pas réalisée.

4 – AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'ÉGAT pour l'exercice 2014 est arrêté à la somme de **588 875 856 F CFP**, et celui des dépenses à la somme de **554 780 730 F CFP**.

Le résultat global, excédentaire de 34 095 126 F CFP, vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement :

2012	2013	2014
15 315 117 F CFP	10 743 383 F CFP	44 838 509 F CFP

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2014, soit un excédent de 149 042 457 F CFP, est quant à lui affecté au crédit du compte 119 « Report à nouveau » (solde débiteur)¹.

*

* *

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, le rapporteur propose à ses collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien, d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LE RAPPORTEUR

Félix FAATAU

¹ Le compte 119 est, à la clôture de l'exercice 2014, en débit de 174 533 366 F CFP.

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EGA1501207DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2014 de l'Établissement de gestion et
d'aménagement de Teva et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

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

Vu la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée portant création d'un établissement public à caractère commercial et industriel dénommé : Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT) ;

Vu l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985 modifié fixant l'organisation, le fonctionnement et les règles financières, budgétaires et comptables d'un établissement public dénommé : Établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 1157 CM du 20 août 2015 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2015/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2014 est arrêté à la somme de cinq cent quatre-vingt-huit millions huit cent soixante-quinze mille huit cent cinquante-six francs (588 875 856 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	434 012 774 F CFP
Section II d'investissement	154 863 082 F CFP
TOTAL	588 875 856 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2014 est arrêté à la somme de cinq cent cinquante-quatre millions sept cent quatre-vingt mille sept cent trente francs (554 780 730 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	284 970 317 F CFP
Section II d'investissement	269 810 413 F CFP
TOTAL	554 780 730 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2014 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)	434 012 774	154 863 082	588 875 856
DÉPENSES (en F CFP)	284 970 317	269 810 413	554 780 730
RÉSULTATS	149 042 457	- 114 947 331	34 095 126

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2014, soit un excédent de 149 042 457 F CFP, est affecté au compte :

- 119 : Report à nouveau (solde débiteur).....	149 042 457 F CFP
--	-------------------

Article 5.- Au 31 décembre 2014, le fonds de roulement de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de quarante-quatre millions huit cent trente-huit mille cinq cent neuf francs (44 838 509 F CFP).

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

La secrétaire,

Loïs SALMON-AMARU

Le président,

Marcel TUIHANI

ETABLISSEMENT DE GESTION
ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2014

Présenté par
Monsieur Yves GATTY du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2014

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
102		APPORTS	20 000 000	20 000 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>20 000 000</i>	<i>20 000 000</i>		<i>0</i>	<i>100,00</i>
139		SUB. INV. INSCR...	194 000 000	193 672 183		327 817	99,83
		<i>Sous-total</i>	<i>194 000 000</i>	<i>193 672 183</i>		<i>327 817</i>	<i>99,83</i>
203		FRAIS RECHER DEVELOP					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
205		CONCESSIONS DROITS	200 000			200 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>200 000</i>			<i>200 000</i>	<i>00,00</i>
211		TERRAINS					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
212		AGENC. AMEN. TERRAIN	33 000 000	10 282 351		22 717 649	31,16
		<i>Sous-total</i>	<i>33 000 000</i>	<i>10 282 351</i>		<i>22 717 649</i>	<i>31,16</i>
213		CONSTRUCTIONS	135 825 737	35 764 368		100 061 369	26,33
		<i>Sous-total</i>	<i>135 825 737</i>	<i>35 764 368</i>		<i>100 061 369</i>	<i>26,33</i>
215		INST. TECHN. MAT. OU	11 000 000	284 193		10 715 807	02,58
		<i>Sous-total</i>	<i>11 000 000</i>	<i>284 193</i>		<i>10 715 807</i>	<i>02,58</i>
218		AUT. IMMOB. CORPOR	16 100 000	356 286		15 743 714	02,21
		<i>Sous-total</i>	<i>16 100 000</i>	<i>356 286</i>		<i>15 743 714</i>	<i>02,21</i>
231		IMMOB. EN COURS	61 167 263	9 451 032		51 716 231	15,45
		<i>Sous-total</i>	<i>61 167 263</i>	<i>9 451 032</i>		<i>51 716 231</i>	<i>15,45</i>
275		DEPOTS ET CAUTIONN					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
Total Investissement			471 293 000	269 810 413		201 482 587	57,25

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
604		ACHATS D'ETUDES					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
606		ACHATS APPRO. NON ST	13 116 000	10 472 514		2 643 486	79,85
		<i>Sous-total</i>	13 116 000	10 472 514		2 643 486	79,85
607		ACHATS DE MARCHANDIS					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
611		ACHATS SOUS-TRAITANC					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
612		REDEVANCES CRED. BAI					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
613		LOCATIONS	50 000			50 000	
		<i>Sous-total</i>	50 000			50 000	00,00
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	2 520 000	816 861		1 703 139	32,42
		<i>Sous-total</i>	2 520 000	816 861		1 703 139	32,42
616		PRIMES ASSURANCES	2 010 000	1 752 307		257 693	87,18
		<i>Sous-total</i>	2 010 000	1 752 307		257 693	87,18
617		ETUDES ET RECHERCHES					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
618		DIVERS					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
621		PERSONNEL EXTERIEUR					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
622		REMUNERATIONS INTERM	650 000	130 941		519 059	20,14
		<i>Sous-total</i>	650 000	130 941		519 059	20,14
623		PUBLICITE INFOR PUBL	100 000	40 723		59 277	40,72

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
		<i>Sous-total</i>	100 000	40 723		59 277	40,72
624		TRANS. BIENS. COLL.					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
625		DEPLACEMENTS	200 000	43 022		156 978	21,51
		<i>Sous-total</i>	200 000	43 022		156 978	21,51
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	904 000	747 606		156 394	82,70
		<i>Sous-total</i>	904 000	747 606		156 394	82,70
627		SERVICES BANCAIRES E	50 000			50 000	
		<i>Sous-total</i>	50 000			50 000	00,00
628		CHARGES EXTERNES DIV	521 400	335 300		186 100	64,31
		<i>Sous-total</i>	521 400	335 300		186 100	64,31
631		VERSEMENTS ASSIMILES	710 000	652 884		57 116	91,96
		<i>Sous-total</i>	710 000	652 884		57 116	91,96
635		AUT. IMPOTS TAXES ..	100 000	90 000		10 000	90,00
		<i>Sous-total</i>	100 000	90 000		10 000	90,00
637		AUTRES IMPOTS ET TAX					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
641		REMUNERATION PERSONN	131 911 000	131 526 616		384 384	99,71
		<i>Sous-total</i>	131 911 000	131 526 616		384 384	99,71
645		CHARGES SOCIALES CPS	41 107 000	40 701 696		405 304	99,01
		<i>Sous-total</i>	41 107 000	40 701 696		405 304	99,01
647		AUTRES CHARGES SOCIA	100 000			100 000	
		<i>Sous-total</i>	100 000			100 000	00,00
648		AUTRES CHARGES DE PE					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
651		REDEVANCES BREVETS					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
654		CHARGES SUR CREANCES					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
658		DIVERS.AUTR.CHARGES					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
661		CHARGES INTERETS					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
666		PERTES DE CHANGE					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
671		CHARGES EXCEPT.	29 907 200	12 735 218		17 171 982	42,58
		<i>Sous-total</i>	29 907 200	12 735 218		17 171 982	42,58
672		CHARGES EXCEPT.	10 000 000	9 473 424		526 576	94,73
		<i>Sous-total</i>	10 000 000	9 473 424		526 576	94,73
675		VALEURS COMPTABLES	1 400 000			1 400 000	
		<i>Sous-total</i>	1 400 000			1 400 000	00,00
678		AUTRES CHARGES EXCEP					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
681		DOTATIONS AUX AMORTI	75 455 000	75 451 205		3 795	99,99
		<i>Sous-total</i>	75 455 000	75 451 205		3 795	99,99
695		IMPOTS SUR LES BENEF	18 637 500			18 637 500	
		<i>Sous-total</i>	18 637 500			18 637 500	00,00
Total Fonctionnement			329 449 100	284 970 317		44 478 783	86,50
TOTAL			800 742 100	554 780 730		245 961 370	69,28

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
103		BIENS REMIS EN PL PR					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
131		SUBVENTION EQUIPEMEN	273 396 857	79 411 877		193 984 980	29,05
		<i>Sous-total</i>	273 396 857	79 411 877		193 984 980	29,05
158		AUTRES PROVISIONS PO	15 775 200			15 775 200	
		<i>Sous-total</i>	15 775 200			15 775 200	00,00
164		EMPRUNTS AUPRES ETAB					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
275		DEPOTS ET CAUTIONN					
		<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
280		AMORT. IMMOB. INCORP	1 810 000	1 810 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	1 810 000	1 810 000		0	100,00
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	53 645 000	53 641 205		3 795	99,99
		<i>Sous-total</i>	53 645 000	53 641 205		3 795	99,99
284		AMMORT IMMOB CORPOR	20 000 000	20 000 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	20 000 000	20 000 000		0	100,00
Total Investissement			364 627 057	154 863 082		209 763 975	42,47

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
706		PRESTATIONS SERVICES	61 040 000	56 714 606		4 325 394	92,91
		<i>Sous-total</i>	<i>61 040 000</i>	<i>56 714 606</i>		<i>4 325 394</i>	<i>92,91</i>
707		VENTES MARCHANDISES	300 000	417 432		- 117 432	139,14
		<i>Sous-total</i>	<i>300 000</i>	<i>417 432</i>		<i>- 117 432</i>	<i>139,14</i>
708		PROD. ACTIV. ANNEXES	22 842 000	21 965 775	- 138 584	1 014 809	95,56
		<i>Sous-total</i>	<i>22 842 000</i>	<i>21 965 775</i>	<i>- 138 584</i>	<i>1 014 809</i>	<i>96,16</i>
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI	141 000 000	141 000 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>141 000 000</i>	<i>141 000 000</i>		<i>0</i>	<i>100,00</i>
758		DIVERS AUTRES PRODUI					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
771		PRODUITS EXCEP. OPER					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
775		PRODUITS CESSIONS EL		350 000		- 350 000	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>350 000</i>		<i>- 350 000</i>	<i>00,00</i>
776		PRODUITS AMORTIS	20 000 000	20 000 000			100,00
		<i>Sous-total</i>	<i>20 000 000</i>	<i>20 000 000</i>		<i>0</i>	<i>100,00</i>
777		QUOTE-PART SUB INVES	194 000 000	193 672 183		327 817	99,83
		<i>Sous-total</i>	<i>194 000 000</i>	<i>193 672 183</i>		<i>327 817</i>	<i>99,83</i>
778		AUTRES PRODUITS OPER		31 362		- 31 362	
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>	<i>31 362</i>		<i>- 31 362</i>	<i>00,00</i>
781		REPRISES AMORT ET P					
		<i>Sous-total</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>00,00</i>
Total Fonctionnement			439 182 000	434 151 358	- 138 584	5 169 226	98,85
TOTAL			803 809 057	589 014 440	- 138 584	214 933 201	73,28

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

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
10	20 000 000	20 000 000		0
13	194 000 000	193 672 183		327 817
20	200 000			200 000
21	195 925 737	46 687 198		149 238 539
23	61 167 263	9 451 032		51 716 231
27	0			0
Total Investissement	471 293 000	269 810 413		201 482 587
60	13 116 000	10 472 514		2 643 486
61	4 580 000	2 569 168		2 010 832
62	2 425 400	1 297 592		1 127 808
63	810 000	742 884		67 116
64	173 118 000	172 228 312		889 688
65	0			0
66	0			0
67	41 307 200	22 208 642		19 098 558
68	75 455 000	75 451 205		3 795
69	18 637 500			18 637 500
Total Fonctionnement	329 449 100	284 970 317		44 478 783
TOTAL	800 742 100	554 780 730		245 961 370

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

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2014

Ucg : B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
10	0			0
13	273 396 857	79 411 877		193 984 980
15	15 775 200			15 775 200
16	0			0
27	0			0
28	75 455 000	75 451 205		3 795
Total Investissement	364 627 057	154 863 082		209 763 975
70	84 182 000	79 097 813	- 138 584	5 222 771
74	141 000 000	141 000 000		0
75	0			0
77	214 000 000	214 053 545		- 53 545
78	0			0
Total Fonctionnement	439 182 000	434 151 358	- 138 584	5 169 226
TOTAL	803 809 057	589 014 440	- 138 584	214 933 201

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2014

ETAT C

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Le : 30-MAR-15 16:23:46

B09 : Budget principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
R e c e t t e s			
Prévisions budgétaires totales	364.627.057	439.182.000	803.809.057
Titres de recettes émis	154.863.082	434.151.358	589.014.440
Réductions de titres		138.584	138.584
Recettes nettes	154.863.082	434.012.774	588.875.856
D é p e n s e s			
Autorisations budgétaires totales	471.293.000	329.449.100	800.742.100
Mandats émis	269.810.413	284.970.317	554.780.730
Annulations de mandats			
Dépenses nettes	269.810.413	284.970.317	554.780.730
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Excédent		149.042.457	34.095.126
Déficit	114.947.331		

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2014

ETAT D

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

B24 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classe 7)		434.012.774	Recettes d'investissement		154.863.082	
CHARGES(classe 6)		<u>284.970.317</u>	Dépenses d'investissement		<u>269.810.413</u>	
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	149.042.457	Solde des opérations d'investissement	Déficit	-114.947.331	
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Variation de socks- Provisions	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		0	149.042.457		
	Déficitaires		174.533.366			25.490.909
Différence entre investissements et financements	Excédentaires		185.276.749			70.329.418
	Déficitaires		0	114.947.331		
Situation globale			10.743.383	34.095.126		44.838.509

Augmentation du Fonds de Roulement : 34.095.126

Exercice 2014

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/14

Page 001 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10211		5.954.365.000					5.954.365.000		5.954.365.000	
10212		160.000.000	20.000.000				20.000.000	160.000.000		140.000.000
TOTAL 102		6.114.365.000	20.000.000				20.000.000	6.114.365.000		6.094.365.000
1035		5.400.000						5.400.000		5.400.000
TOTAL 103		5.400.000						5.400.000		5.400.000
TOTAL 10		6.119.765.000	20.000.000				20.000.000	6.119.765.000		6.099.765.000
119	103.450.904				71.082.462		174.533.366		174.533.366	
TOTAL 119	103.450.904				71.082.462		174.533.366		174.533.366	
TOTAL 11	103.450.904				71.082.462		174.533.366		174.533.366	
129	71.082.462					71.082.462	71.082.462	71.082.462		
TOTAL 129	71.082.462					71.082.462	71.082.462	71.082.462		
TOTAL 12	71.082.462					71.082.462	71.082.462	71.082.462		
1312		601.428.954		79.411.877	47.222.385		47.222.385	680.840.831		633.618.446
TOTAL 131		601.428.954		79.411.877	47.222.385		47.222.385	680.840.831		633.618.446
1391			193.672.183				193.672.183		193.672.183	
13911										
13912	47.222.385					47.222.385	47.222.385	47.222.385		
13918										
TOTAL 139	47.222.385		193.672.183			47.222.385	240.894.568	47.222.385	193.672.183	
TOTAL 13	47.222.385	601.428.954	193.672.183	79.411.877	47.222.385	47.222.385	288.116.953	728.063.216	193.672.183	633.618.446
TOTAL 1	221.755.751	6.721.193.954	213.672.183	79.411.877	118.304.847	118.304.847	553.732.781	6.918.910.678	368.205.549	6.733.383.446
203	43.553.391						43.553.391		43.553.391	
TOTAL 203	43.553.391						43.553.391		43.553.391	
2053	3.081.270						3.081.270		3.081.270	
TOTAL 205	3.081.270						3.081.270		3.081.270	
TOTAL 20	46.634.661						46.634.661		46.634.661	

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 002 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21116	5.954.365.000						5.954.365.000		5.954.365.000	
TOTAL 211	5.954.365.000						5.954.365.000		5.954.365.000	
212	276.959.285						276.959.285		276.959.285	
2121			10.282.351				10.282.351		10.282.351	
2122	4.498.000						4.498.000		4.498.000	
TOTAL 212	281.457.285		10.282.351				291.739.636		291.739.636	
2131										
21316	330.800.000						330.800.000		330.800.000	
21317	51.310.149						51.310.149		51.310.149	
2135	190.492.137		6.110.799		8.996.857		205.599.793		205.599.793	
21351	44.070.904		29.653.569				73.724.473		73.724.473	
TOTAL 213	616.673.190		35.764.368		8.996.857		661.434.415		661.434.415	
2154	87.555.651		284.193				87.839.844		87.839.844	
2155	312.575						312.575		312.575	
TOTAL 215	87.868.226		284.193				88.152.419		88.152.419	
2181	808.500		273.529				1.082.029		1.082.029	
2182	26.772.002						26.772.002		26.772.002	
2183	10.655.348		82.757				10.738.105		10.738.105	
2184	2.556.650						2.556.650		2.556.650	
2185	1.400.000						1.400.000		1.400.000	
TOTAL 218	42.192.500		356.286				42.548.786		42.548.786	
TOTAL 21	6.982.556.201		46.687.198		8.996.857		7.038.240.256		7.038.240.256	
231			9.451.032			8.996.857	9.451.032	8.996.857	454.175	
TOTAL 231			9.451.032			8.996.857	9.451.032	8.996.857	454.175	
TOTAL 23			9.451.032			8.996.857	9.451.032	8.996.857	454.175	

Exercice 2014

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/14

Page 003 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2751										
TOTAL 275										
TOTAL 27										
28032		40.863.391		1.810.000				42.673.391		42.673.391
28053		3.081.270						3.081.270		3.081.270
TOTAL 280		43.944.661		1.810.000				45.754.661		45.754.661
2812		81.146.263		25.639.306				106.785.569		106.785.569
28121		51.099.010						51.099.010		51.099.010
28131		28.221.548		4.741.181				32.962.729		32.962.729
28135		54.724.588		15.517.348				70.241.936		70.241.936
28154		72.792.280		5.116.432				77.908.712		77.908.712
28181		646.800		161.700				808.500		808.500
28182		25.227.423		1.544.579				26.772.002		26.772.002
28183		9.436.201		870.968				10.307.169		10.307.169
28184		2.457.268		49.691				2.506.959		2.506.959
TOTAL 281		325.751.381		53.641.205				379.392.586		379.392.586
28431		170.800.000		20.000.000				190.800.000		190.800.000
TOTAL 284		170.800.000		20.000.000				190.800.000		190.800.000
TOTAL 28		540.496.042		75.451.205				615.947.247		615.947.247
TOTAL 2	7.029.190.862	540.496.042	56.138.230	75.451.205	8.996.857	8.996.857	7.094.325.949	624.944.104	7.085.329.092	615.947.247
371	1.511.865						1.511.865		1.511.865	
TOTAL 371	1.511.865						1.511.865		1.511.865	
TOTAL 37	1.511.865						1.511.865		1.511.865	
TOTAL 3	1.511.865						1.511.865		1.511.865	

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 004 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011		5.844.378			5.844.378		5.844.378	5.844.378		
4012					28.313.453	28.968.170	28.313.453	28.968.170		654.717
4017		4.964.790			4.964.790		4.964.790	4.964.790		
4041		3.956.870			64.800.720	60.843.850	64.800.720	64.800.720		
4047		8.869.708			17.877.038	12.926.862	17.877.038	21.796.570		3.919.532
TOTAL 40		23.635.746			121.800.379	102.738.882	121.800.379	126.374.628		4.574.249
411106	40.500						40.500		40.500	
411107	258.872						258.872		258.872	
411108	167.700						167.700		167.700	
411109	2.339.655					100.000	2.339.655	100.000	2.239.655	
411110	1.813.500						1.813.500		1.813.500	
411111	3.558.051					301.015	3.558.051	301.015	3.257.036	
411112	2.158.513					343.915	2.158.513	343.915	1.814.598	
411113	4.498.726					2.816.926	4.498.726	2.816.926	1.681.800	
411114					87.322.012	83.996.232	87.322.012	83.996.232	3.325.780	
4181										
TOTAL 41	14.835.517				87.322.012	87.558.088	102.157.529	87.558.088	14.599.441	
421		6.619.775			116.380.082	115.386.459	116.380.082	122.006.234		5.626.152
427		544.836			1.852.560	1.307.724	1.852.560	1.852.560		
42912	181.309						181.309		181.309	
TOTAL 42	181.309	7.164.611			118.232.642	116.694.183	118.413.951	123.858.794	181.309	5.626.152

Exercice 2014

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/14

Page 005 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431		23.249.641			71.669.514	61.761.672	71.669.514	85.011.313		13.341.799
4382						3.790.262		3.790.262		3.790.262
TOTAL 43		23.249.641			71.669.514	65.551.934	71.669.514	88.801.575		17.132.061
4411					79.411.877	79.411.877	79.411.877	79.411.877		
4417					141.000.000	141.000.000	141.000.000	141.000.000		
44562	1.538.948				4.705.620	6.244.568	6.244.568	6.244.568		
44566	143.757				478.717	613.182	622.474	613.182	9.292	
44567	19.709.701				6.480.392	10.909.771	26.190.093	10.909.771	15.280.322	
4457		2.693.836			11.305.145	9.728.187	11.305.145	12.422.023		1.116.878
TOTAL 44	21.392.406	2.693.836			243.381.751	247.907.585	264.774.157	250.601.421	15.289.614	1.116.878
462					350.000	350.000	350.000	350.000		
4663						4.653		4.653		4.653
4664		5.654			5.653	58.000	5.653	63.654		58.001
4668		45.678			262.957	221.777	262.957	267.455		4.498
4687					1.535.350		1.535.350		1.535.350	
TOTAL 46		51.332			2.153.960	634.430	2.153.960	685.762	1.535.350	67.152
4713		1.003.459			135.165.389	134.169.930	135.165.389	135.173.389		8.000
47151					61.944.375	61.945.950	61.944.375	61.945.950		1.575
47152					3.238.875	3.238.875	3.238.875	3.238.875		
4718					12.043.000	12.043.000	12.043.000	12.043.000		

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 006 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4725					91.266	91.266	91.266	91.266		
4781		5.988						5.988		5.988
TOTAL 47		1.009.447			212.482.905	211.489.021	212.482.905	212.498.468		15.563
487										
TOTAL 48										
TOTAL 4	36.409.232	57.804.613			857.043.163	832.574.123	893.452.395	890.378.736	31.605.714	28.532.055
5117	1.200				46.600	46.600	47.800	46.600	1.200	
515	30.565.699				313.186.452	303.560.366	343.752.151	303.560.366	40.191.785	
543	50.000						50.000		50.000	
5452	10.000						10.000		10.000	
581					289.123.388	289.123.388	289.123.388	289.123.388		
TOTAL 5	30.626.899				602.356.440	592.730.354	632.983.339	592.730.354	40.252.985	
60611			2.595.820				2.595.820			
60612			3.938.500				3.938.500			
6063			44.637				44.637			
60631			856.220				856.220			

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 007 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60632			1.719.562				1.719.562			
6064			180.219				180.219			
6068			1.137.556				1.137.556			
TOTAL 60			10.472.514				10.472.514			
6152			23.011				23.011			
6156			793.850				793.850			
6161			1.752.307				1.752.307			
TOTAL 61			2.569.168				2.569.168			
6226			100.000				100.000			
6227			17.795				17.795			
6228			13.146				13.146			
6231			31.492				31.492			
6236			9.231				9.231			
6257			43.022				43.022			
6261			10.845				10.845			
6262			736.761				736.761			
6281			252.800				252.800			
6288			82.500				82.500			
TOTAL 62			1.297.592				1.297.592			
631			49.115				49.115			
6313			603.769				603.769			
6351			90.000				90.000			

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 008 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 63			742.884				742.884			
641			2.668.841				2.668.841			
6411			120.987.800				120.987.800			
6412			485.077				485.077			
6414			7.384.898				7.384.898			
6451			40.701.696				40.701.696			
TOTAL 64			172.228.312				172.228.312			
6718			12.735.218				12.735.218			
672			986.445				986.445			
6727			8.486.979				8.486.979			
TOTAL 67			22.208.642				22.208.642			
6811			75.451.205				75.451.205			
TOTAL 68			75.451.205				75.451.205			
TOTAL 6			284.970.317				284.970.317			
7061				53.701.593				53.701.593		
7062				44.248				44.248		
7065				2.928.765				2.928.765		
7066				40.000				40.000		
70710				250.000				250.000		
7074				60.001				60.001		

Exercice 2014

BALANCE AU 31/12/14

Ucg B09

Page 009 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7075				107.431				107.431		
7083			531	3.617.598			531	3.617.598		
70831				513.008				513.008		
70832			138.053	15.734.749			138.053	15.734.749		
70833				2.100.420				2.100.420		
TOTAL 70			138.584	79.097.813			138.584	79.097.813		
7441				141.000.000				141.000.000		
TOTAL 74				141.000.000				141.000.000		
7758				350.000				350.000		
776				20.000.000				20.000.000		
777				193.672.183				193.672.183		
7788				31.362				31.362		
TOTAL 77				214.053.545				214.053.545		
TOTAL 7			138.584	434.151.358			138.584	434.151.358		
Résultat										149.042.457
Résultat ONB										

TOTAL	7.319.494.609	7.319.494.609	554.919.314	589.014.440	1.586.701.307	1.552.606.181	9.461.115.230	9.461.115.230	7.526.905.205	7.526.905.205
-------	---------------	---------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

ACTIF	Exercice 2014			Exercice 2013
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement	43.553.391	42.673.391	880.000	2.690.000
205 Concessions et droits similaires	3.081.270	3.081.270		
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	5.954.365.000		5.954.365.000	5.954.365.000
212 Aménagements de terrains	291.739.636	157.884.579	133.855.057	149.212.012
213 Constructions	661.434.415	294.004.665	367.429.750	362.927.054
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	88.152.419	77.908.712	10.243.707	15.075.946
216 Collections				
218 Autres immobilisations	42.548.786	40.394.630	2.154.156	4.424.808
231 Immobilisations corporelles en cours	454.175		454.175	
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

ACTIF	Exercice 2014			Exercice 2013
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	7.085.329.092	615.947.247	6.469.381.845	6.488.694.820
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)	1.511.865		1.511.865	1.511.865
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	14.599.441		14.599.441	14.835.517
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficits et débets des régisseurs	181.309		181.309	181.309
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA	15.289.614		15.289.614	21.392.406
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				

ACTIF	Exercice 2014			Exercice 2013
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir	1.535.350		1.535.350	
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés	1.200		1.200	1.200
515 Compte au Trésor	40.191.785		40.191.785	30.565.699
543 Régie d'avance	50.000		50.000	50.000
545 Régie de recettes	10.000		10.000	10.000
531 Caisse				
TOTAL 2	73.370.564		73.370.564	68.547.996
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	7.158.699.656	615.947.247	6.542.752.409	6.557.242.816

PASSIF	Exercice 2014	Exercice 2013
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	6.094.365.000	6.114.365.000
103 Biens remis en pleine propriété des établissements	5.400.000	5.400.000
106 Réserves		
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)	- 174.533.366	- 103.450.904
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	149.042.457	
129 Résultat de l'exercice (pertes)		- 71.082.462
13 Subventions d'investissement	439.946.263	554.206.569
TOTAL 1	6.514.220.354	6.499.438.203
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	654.717	10.809.168

PASSIF	Exercice 2014 NET	Exercice 2013 NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	5.626.152	6.619.775
427 Oppositions		544.836
431 CPS	13.341.799	23.249.641
438 Autres charges sociales	3.790.262	
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	1.116.878	2.693.836
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation	3.919.532	12.826.578
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
466 Crédoeurs divers	67.152	51.332
467 Autres comptes crédoeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	28.516.492	56.795.166
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

PASSIF	Exercice 2014	Exercice 2013
	NET	NET
471 Recettes à classer	9.575	1.003.459
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites	5.988	5.988
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	15.563	1.009.447
TOTAL GENERAL	6.542.752.409	6.557.242.816

Total 1	6.514.220.354
Fonds de roulement	44.838.509
Consolidé des provisions pour créances douteuses	

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2014	Exercice 2013
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>	13.041.682	14.027.958
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	2.569.168	3.679.654
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	10.472.514	10.348.304
<u>Services extérieurs</u>	1.297.592	1.499.219
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	1.297.592	1.499.219
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	742.884	642.304
63 Impôts	742.884	642.304
<u>Charges de personnel</u>	172.228.312	188.619.514
641 Rémunération du personnel permanent	131.526.616	135.939.997
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2014	Exercice 2013
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	40.701.696	52.679.517
646,647,648 Autres		
<u>Autres charges</u>		513.780
65 Autres charges de gestion courante		513.780
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>	22.208.642	3.360.516
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	12.735.218	94.272
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	9.473.424	3.266.244
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	75.451.205	155.394.476

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2014	Exercice 2013
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (€)	75.451.205	155.394.476
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		625.601
69 Impôts sur les bénéfices		625.601
Sous - total	284.970.317	364.683.368
<i>Solde créditeur : Bénéfice</i>	<i>149.042.457</i>	
TOTAL GENERAL	434.012.774	364.683.368

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2014	Exercice 2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	417.432	311.058
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	417.432	311.058
<u>Production vendue</u>	78.541.797	73.157.787
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	78.541.797	73.157.787
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	78.959.229	73.468.845
<u>Production stockée</u>		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
<u>Production immobilisée</u>		
72 Production immobilisée		
<u>Subvention d'exploitation</u>	141.000.000	176.400.000
74 Subvention d'exploitation	141.000.000	176.400.000
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		
<u>Autres produits</u>		544.836

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2014	Exercice 2013
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits		544.836
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>		
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>	214.053.545	43.187.225
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2.225
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	350.000	105.000
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements	20.000.000	43.080.000
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	193.672.183	
778 Autres produits exceptionnels	31.362	
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	434.012.774	293.600.906
		71.082.462
TOTAL GENERAL	434.012.774	364.683.368

VALEURS INACTIVES

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

EXERCICE 2014

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteur	Créditeur
861	Titres et valeurs en portefeuille	4.886.750	55.760.000	60.646.750		18.250.000	18.250.000	42.396.750	
862		406.000	18.250.000	18.656.000		4.126.400	4.126.400	14.529.600	
863			4.126.400	4.126.400	5.292.750	55.760.000	61.052.750		56.926.350
TOTAL		5.292.750	78.136.400	83.429.150	5.292.750	78.136.400	83.429.150	56.926.350	56.926.350

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2014

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
10211		5.954.365.000
10212		140.000.000
1035		5.400.000
119	174.533.366	
120		149.042.457
1312		633.618.446
1391	193.672.183	
203	43.553.391	
2053	3.081.270	
21116	5.954.365.000	
212	276.959.285	
2121	10.282.351	
2122	4.498.000	
21316	330.800.000	
21317	51.310.149	
2135	205.599.793	
21351	73.724.473	
2154	87.839.844	
2155	312.575	
2181	1.082.029	
2182	26.772.002	
2183	10.738.105	
2184	2.556.650	
2185	1.400.000	
231	454.175	
28032		42.673.391
28053		3.081.270
2812		106.785.569
28121		51.099.010
28131		32.962.729
28135		70.241.936

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2014

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
28154		77.908.712
28181		808.500
28182		26.772.002
28183		10.307.169
28184		2.506.959
28431		190.800.000
371	1.511.865	
4012		654.717
4047		3.919.532
411106	40.500	
411107	258.872	
411108	167.700	
411109	2.239.655	
411110	1.813.500	
411111	3.257.036	
411112	1.814.598	
411113	1.681.800	
411114	3.325.780	
421		5.626.152
42912	181.309	
431		13.341.799
4382		3.790.262
44566	9.292	
44567	15.280.322	
4457		1.116.878
4663		4.653
4664		58.001
4668		4.498
4687	1.535.350	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2014

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
4713		8.000
47151		1.575
4781		5.988
5117	1.200	
515	40.191.785	
543	50.000	
5452	10.000	
TOTAUX	7.526.905.205	7.526.905.205

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2014 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2014

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

Etablissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12017 - 98712 PAPAÏA
Tél. 40.574.052 - N° TAMITI 002808
Email : egat@egat.pf

A Papeete, 30 JUIN 2015
Le

L'ordonnateur

Willy et Hong



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

Vu et mis en état d'examen:
sur chiffres / sur pièces
par le Trésorier-payeur général
de la Polynésie française
le - 1 AVR. 2015
avec/sans observation(s)
(n° /cepl/obs du / /)

A Papeete, le 30.06.2015
Le Payeur
de la Polynésie française
Yves GATTY

Pour le Trésorier-Payeur Général
Le Fondé de Pouvoir,
Céline LERAY

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

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12017 - 98712 PAPARA
Tél. 40.574.052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

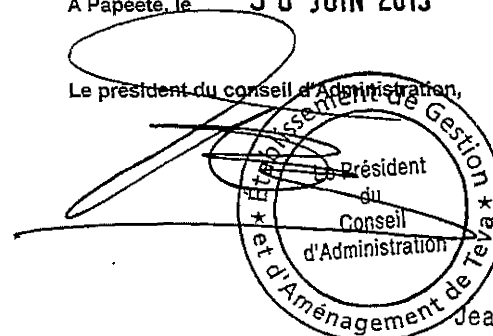
A Papeete, le 30 JUIN 2015



Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le 30 JUIN 2015

Le président du conseil d'Administration,



Jean-Christophe BOUISSOU

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EGA1401094DL

109 EGA

DÉLIBÉRATION N° 2014-98/APF

DU 28 AOÛT 2014

portant approbation du compte financier de l'exercice 2013 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

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

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

Vu la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée portant création d'un établissement public à caractère commercial et industriel dénommé « Établissement de gestion et d'aménagement de Teva » ;

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

Vu l'arrêté n° 1164 CM du 6 août 2014 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 2362/2014/APF/SG du 25 août 2014 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 116-2014 du 20 août 2014 de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien ;

Dans sa séance du 28 août 2014 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de quatre cent quarante-huit millions neuf cent quatre-vingt-quinze mille trois cent quatre-vingt-deux francs (448 995 382 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	293 600 906 F CFP
Section II d'investissement	155 394 476 F CFP
TOTAL	448 995 382 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de quatre cent cinquante-trois millions cinq cent soixante-sept mille cent seize francs (453 567 116 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	364 683 368 F CFP
Section II d'investissement	88 883 748 F CFP
TOTAL	453 567 116 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2013 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)	293 600 906	155 394 476	448 995 382
DÉPENSES (en F CFP)	364 683 368	88 883 748	453 567 116
RÉSULTATS	- 71 082 462	66 510 728	- 4 571 734

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2013, soit un déficit de - 71 082 462 F CFP est affecté au compte :

— 119 : Report à nouveau (solde débiteur) 71 082 462 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2013, le fonds de roulement de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de dix millions sept cent quarante-trois mille trois cent quatre-vingt-trois francs (10 743 383 F CFP).

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

La secrétaire,



Elise VANAA

Le président,



René TEMEHARÔ

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Le soussigné, Ordonnateur ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA,
demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures
(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 215 à 215
émis pour la somme de 172 059 976 F CFP
dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 31/12/14
L'Ordonnateur délégué,

**Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva**
B.P. 42017 - 98712 PAPARA
Tél. 40.574.052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

Budget : EPRD
N° Bordereau : 79
N° Feuillet : 1 / 1
Date émission : 31/12/14
Exercice : 2014

1704								
PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	Article	IMPUTATION Parag.	Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP
	215	PAYEUR DE LA POLYNESIE FSE	777			172 059 976 172 059 976	0 0	172 059 976 172 059 976
<i>Le dernier bordereau de recette de l'exercice de Cinq cent quatre vingt neuf et Cinq quatre vingt mille quatre cent quarante francs pacifiques</i> Établissement de Gestion et d'Aménagement de Teva B.P. 42017 - 98712 PAPARA Tél. 40.574.052 - N° TAHITI 002808 Email : egat@egat.pf						<i>certifiant la conformité du dernier bordereau</i> <i>Rejet Ordonnateur</i>		
TOTAL du Bordereau						0 172 059 976	0	0 172 059 976
RAPPEL CUMULS antérieurs						589 014 440	9 728 187	598 742 627
TOTAL GENERAL						589.014.440 172.074.416	9 728 187	598.742.627 172.802.603

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EGAT,
demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,
de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 titres de recettes ci-joints,
numérotés de 3 à 3 émis pour la somme de 600 F CFP dont le
détail par imputation figure ci-après.

Budget EPRD
N° Bordereau 3
Date émission 06/11/2014
Exercice 2014

PAPEETE le 06/11/2014
L'Ordonnateur délégué

1463

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd	DEBITEUR	IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	3	REGISSEUR AV & REC EGAT - ATIMAONO	708	7083		531	69	600	
						531	69	600	
		Total Bordereau				531	69	600	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				138.053	17.947	156.000	
		TOTAL GENERAL				138.584	18.016	156.600	

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 22017 - 98712 PAPARA
Tél. 40.574.052 - N° TAHITI-002808
Email : egat@egat.pf

Annul Mars 2016.

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU N° 241

FEUILLET N° 1

EXERCICE 2014

Assignés sur la caisse

REPUBLIQUE DE POLYNESIE FRANÇAISE

BUDGET

ETAT PREVISIONNEL

ORDONNATEUR

EGAT

ADRESSE DU CREANCIER COMPTA CREDITER	Somme nette revenant au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives							Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE VALEUR en monnaie locale (F CFP)			Retenues et Oppositions		TOTAL PAR CHAPITRE (17)	
		Année d'orig (3)	Date d'émission (4)	N° du bord. (5)	N° du mandat (6)	N° chèque ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION			Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)		
							Article (8)	Paragr. (9)								S- Par/Prog
REPUBLIQUE DE LA POLYNESIE FSE	3 790 262 2014	31/12/14	241	282		10	631	6313		47 421		47 421			47 421	
							641			2 668 841		2 668 841			2 668 841	
							645	6451		1 074 000		1 074 000			1 074 000	
										3 790 262		3 790 262				
DATE DE 2014 certifiant la conformité du dernier bordereau Arrêté le dernier bordereau de dépense à la somme de cinq cent cinquante mille neuf cent quatre vingt dix mille quatre cent soixante huit francs Pacifiques																
TOTAL	3 790 262	I - TOTAL du présent bordereau								3 790 262	0	3 790 262	DEVISE			
II - A déduire																
(mandatements non admis)																
III - CUMUL bordereaux précédents										550 990 468	5 184 337	556 174 805				
IV - Montant général des mandatements admis										554 780 730	5 184 337	559 965 067				

ADRESSE DU CREANCIER
COMPTA CREDITER

REPUBLIQUE DE LA POLYNESIE FSE

Service Budget
Service de la Pêche
N° TEL 405 514 052 - N° TAHITI 002808

Arrêté le dernier bordereau de dépense à la
somme de cinq cent cinquante mille neuf cent quatre
vingt dix mille quatre cent soixante huit francs
Pacifiques

certifiant la conformité
du dernier bordereau

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12017 - 98712 PAPARA
Tél. 405 514 052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

L'Ordonnateur

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva

PAPE ET 2014

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12017 - 98712 PAPARA
Tél. 40 574 052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

TOTAL 3 790 262

I - TOTAL du présent bordereau

II - A déduire

(mandatements non admis)

III - CUMUL bordereaux précédents

IV - Montant général
des mandatements admis

L'Ordonnateur

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12017 - 98712 PAPARA
Tél. 40 574 052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

DEVISE

Figure 6