

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

Papeete, le 13 JAN. 2017

N° 6-2017

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2015 de l'Établissement d'Achats Groupés et affectation de son résultat,

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

par M^{me} et M. les représentants Béatrice LUCAS et Félix FAATAU

**Document mis
en distribution**

Le 13 JAN. 2017

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 11/PR du 3 janvier 2017, 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 2015 de l'Établissement d'Achats Groupés et affectation de son résultat.

Initialement créé sous la forme d'un établissement public administratif par la délibération n° 85-1013 AT du 7 février 1985, l'Établissement d'achats groupés (EAG) est devenu un établissement public industriel et commercial depuis le 1^{er} janvier 1997. Il a pour mission d'acheter et de céder des produits et des services destinés aux personnes publiques et aux organismes de statut privé assurant une mission de service public, notamment aux établissements d'enseignement, aux communes, aux services publics et aux organismes péri et post-scolaires.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement dans sa séance du 23 juin 2016.

1 – LES MOYENS DE L'ÉTABLISSEMENT

1.1 Les moyens humains

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

2012	2013	2014	2015
13	12	12	8

1.2 Les moyens financiers

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

Désignation	Année 2013		Année 2014		Année 2015	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions du Pays	0	0	10 000 000	5,98	100 000 000	18,78
Ressources propres*	153 594 674	100	157 355 874	94,02	432 422 107	81,22
TOTAL	153 594 674	100	167 355 874	100	532 422 107	100

2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2015

Pour l'EAG, l'année 2015 s'articule principalement sur son redressement financier dont l'apurement des dettes fournisseurs qui s'élèvent à 239 millions de francs F CFP au 01/01/2015 et sur la relance de son activité. Pour ce faire, il était important de débloquer des situations et ainsi renouer des relations de confiance avec les fournisseurs et « clients », établissements scolaires, services et établissements du Pays.

Le redressement financier de l'établissement a contraint à mettre en place un plan social prévoyant des départs volontaires –dont 4 agents sont concernés – et une réduction du temps de travail du personnel de 10 %, ramenant ainsi les horaires hebdomadaire à 35 H.

Le Pays a apporté une aide financière à l'établissement par le versement d'une avance de trésorerie remboursable d'un montant de 30 millions F CFP et par l'attribution d'une subvention de fonctionnement à caractère exceptionnel d'un montant de 100 millions F CFP.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

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

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION de capital	TOTAUX
RECETTES	532 422 107	85 693 648	618 115 755
DÉPENSES	480 222 373	79 002 885	559 225 258
TOTAUX	52 199 734	6 690 763	58 890 497

3.2 L'évolution du résultat

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

Désignation	2013	2014	2015
Résultat d'exploitation	- 79 017 305	- 39 059 260	- 4 686 237
Résultat financier	0	0	- 966 917
Résultat exceptionnel	233 847	6 244 610	58 262 146
Impôt sur les sociétés	- 3 797	- 322 400	- 409 258
Résultat net de l'établissement	- 78 787 255	- 33 137 050	52 199 734

4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

À l'issue de l'exercice 2015, le compte financier de l'EAG présente un résultat global positif de 58 890 497 F CFP. Le résultat excédentaire de la section de fonctionnement du compte financier de l'exercice 2015 d'un montant de 52 199 734 F CFP est affecté :

- pour partie au compte 1068 « *Autres réserves* » pour la somme de 22 070 482 F CFP ;
- et au compte 119 « *Report à nouveau* » pour la somme de 30 129 252 F CFP.

Le résultat global excédentaire du compte financier de l'exercice 2015 d'un montant de 58 890 497 F CFP vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement pour le porter à un montant de 14 342 114 F CFP incluant une provision pour dépréciation de stocks d'un montant de 8 338 286 F CFP.

*
* *

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, les rapporteurs proposent à leurs collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Béatrice LUCAS

Félix FAATAU

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EAG1600877DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de l'exercice 2015 de l'Établissement d'Achats Groupés 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° 85-1013 AT du 7 février 1985 modifiée portant création de l'Établissement d'Achats Groupés ;

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

Vu l'arrêté n° 2 CM du 3 janvier 2017 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2017/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'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2015 est arrêté à la somme de six cent dix-huit millions cent quinze mille sept cent cinquante-cinq francs CFP (618 115 755 F CFP) se décomposant comme suit :

– Section I de fonctionnement	532 422 107 F CFP
– Section II d'investissement	85 693 648 F CFP
TOTAL	618 115 755 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2015 est arrêté à la somme de cinq cent cinquante-neuf millions deux cent vingt-cinq mille deux cent cinquante-huit francs CFP (559 225 258 F CFP) se décomposant comme suit :

– Section I de fonctionnement	480 222 373 F CFP
– Section II d'investissement	79 002 885 F CFP
TOTAL	559 225 258 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2015 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)	532 422 107	85 693 648	618 115 755
DÉPENSES (en F CFP)	480 222 373	79 002 885	559 225 258
RÉSULTAT	52 199 734	6 690 763	58 890 497

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2015, soit un excédent de 52 199 734 F CFP est affecté au compte :

– 119 : Report à nouveau (solde débiteur)	30 129 252 F CFP
– 1068 : Autres réserves	22 070 482 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2015, le fonds de roulement de l'Établissement d'Achats Groupés est de quatorze millions trois cent quarante-deux mille cent quatorze francs (14 342 114 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,

Le président,

Loïs SALMON-AMARU

Marcel TUIHANI

Exemplaire Original

**ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2015**

Présenté par

Monsieur Yves GATTY du 1er janvier 2015 au 31 décembre 2015

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

Exercice : 2015

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou QR annulés	Crédits disponibles	% Créd. Cons.
164		EMPRUNTS AUPRES ETAB	0	0		0	0,00
		Sous-total	0	0		0	0,00
205		CONCESSIONS DROITS	0	0		0	0,00
		Sous-total	0	0		0	0,00
215		INST.TECHN.MAT.OU	0	0		0	0,00
		Sous-total	0	0	0	0	0,00
218		AUT.IMMOB.CORPOR.	0	0		0	0,00
		Sous-total	0	0	0	0	0,00
Total Investissement			0	0			
Gestion de Stock							
371		MARCHANDISES A	0	79.002.885		-79.002.885	0,00
		Sous-total	0	79.002.885	0	-79.002.885	0,00

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

Exercice : 2015

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Créd. Cons.
603		VARIATION DES STOCKS	0	83.267.270	-79.002.885	- 4.264.385	
		Sous-total	0	83.267.270	-79.002.885	- 4.264.385	0,00
606		ACHATS APPRO.NON ST	2.200.000	1.627.798		572.202	73,99
		Sous-total	2.200.000	1.627.798		572.202	73,99
607		ACHATS DE MARCHANDISES	400.000.000	380.865.356	0	19.134.644	95,22
		Sous-total	400.000.000	380.865.356	0	19.134.644	95,22
613		LOCATION	0	0		0	
		Sous-total	0	0		0	0,00
615		TRAV.ENTR.ET REPAR	500.000	282.271		217.729	56,45
		Sous-total	500.000	282.271		217.729	56,45
616		PRIMES ASSURANCES	620.000	471.152		148.848	75,99
		Sous-total	620.000	471.152		148.848	75,99
618		DIVERS	50.000	0		50.000	0,00
		Sous-total	50.000	0		50.000	0,00
622		REMUNERATIONS INTERM	600.000	308.484		291.516	51,41
		Sous-total	600.000	308.484		291.516	51,41
623		PUBLICITE INFOR. PUBL	200.000	0		200.000	0,00
		Sous-total	200.000	0		200.000	0,00
624		TRANS. BIENS. COLL.	4.000.000	3.742.748		257.252	93,57
		Sous-total	4.000.000	3.742.748		257.252	93,57
625		TRANS. BIENS. COLL.	0	0		0	
		Sous-total	0	0		0	0,00
626		DEPLACEMENTS MISS	680.000	640.454		39.546	94,18

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2015

Ucg : B11 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			<i>Sous-total</i>	680 000	640 454		39 546	94,18
627		SERVICES BANCAIRES E		100 000			100 000	
			<i>Sous-total</i>	100 000			100 000	00,00
628		CHARGES EXTERNES DIV		2 310 000	1 811 462		498 538	78,42
			<i>Sous-total</i>	2 310 000	1 811 462		498 538	78,42
631		IMPOTS, TAXES ET VER		140 000	79 621		60 379	56,87
			<i>Sous-total</i>	140 000	79 621		60 379	56,87
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		1 510 000	1 459 900		50 100	96,68
			<i>Sous-total</i>	1 510 000	1 459 900		50 100	96,68
641		REMUNERATION PERSONN		49 711 000	48 666 738		1 044 262	97,90
			<i>Sous-total</i>	49 711 000	48 666 738		1 044 262	97,90
645		CHARGES SOCIALES CPS		23 349 000	20 631 330		2 717 670	88,36
			<i>Sous-total</i>	23 349 000	20 631 330		2 717 670	88,36
647		AUTRES CHARGES SOCIA		60 000	15 600		44 400	26,00
			<i>Sous-total</i>	60 000	15 600		44 400	26,00
648		AUTRES CHARGES DE PE		0			0	00,00
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
654		CHARGES SUR CREANCES		55 000	37 791		17 209	68,71
			<i>Sous-total</i>	55 000	37 791		17 209	68,71
658		DIVERS.AUTR.CHARGES		0			0	00,00
			<i>Sous-total</i>	0			0	00,00
661		CHARGES INTERETS		1 025 000	966 917		58 083	94,33
			<i>Sous-total</i>	1 025 000	966 917		58 083	94,33
671		CHARGES EXCEPT.		7 300 000	7 250 345		49 655	99,32
			<i>Sous-total</i>	7 300 000	7 250 345		49 655	99,32

Paierie de la Polynésie Française

ETAT A

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

Exercice : 2015

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Créd. Cons.
681		DOTATIONS AUX AMORTI	6.700.000	6.690.763		9.237	99,86
		Sous-total	6.700.000	6.690.763		9.237	99,86
695		IMPOTS SUR LES BENEFS	445.000	409.258		35.742	91,97
		Sous-total	445.000	409.258		35.742	91,97
<i>Total Fonctionnement</i>			501.555.000	559.225.258	-79.002.885	21.332.627	*****
TOTAL			501.555.000	638.228.143	-79.002.885	-57.670.258	*****

Paierie de la Polynésie Française

ETAT A

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

Exercice : 2015

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Créd. Cons.
280		AMORT.IMMOB.INCORP.	0	22.120		-22.120	
		Sous-total	0	22.120		-22.120	0,00
281		AMORT.IMMOB.CORPOR.	6.700.000	6.668.643		31.357	99,53
		Sous-total	6.700.000	6.668.643		31.357	99,53
<i>Total Investissement</i>			6.700.000	6.690.763			
TOTAL			6.700.000	6.690.763			
<i>Gestion de Stock</i>							
371		MARCHANDISES A	0	83.267.270		-83.267.270	
		Sous-total	0	83.267.270		-83.267.270	0,00

Paierie de la Polynésie Française

ETAT A

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

Exercice : 2015

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Créd. Cons.
603		VARIATION DES STOCKS	0	79.002.885	-79.002.885	0	
		Sous-total	0	79.002.885	-79.002.885	0	0,00
706		PRESTATIONS SERVICES	0	3.875.285	-1.957	-3.877.242	
		Sous-total	0	3.875.285		-3.875.285	0,00
707		VENTES MARCHANDIS	470.000.000	404.013.543	-42.530.819	108.517.276	76,91
		Sous-total	470.000.000	404.013.543	-42.530.819	108.517.276	76,91
744		SUBV. EXPLOIT.TERRI	100.000.000	100.000.000		0	100,00
		Sous-total	100.000.000	100.000.000		0	100,00
758		DIVERS AUTRES PRODUITS	0	1.553.564		-1.553.564	
		Sous-total	0	1.553.564		-1.553.564	0,00
771		PRODUITS EXCEPT.OPER	0	65.369.273		-65.369.273	
		Sous-total	0	65.369.273		-65.369.273	0,00
775		PRODUITS CESSION EL -	0	63.218		-63.218	
		Sous-total	0	63.218		-63.218	0,00
778		AUTRES PRODUITS OPER	0	80.000		-80.000	
		Sous-total	0	80.000		-80.000	0,00
Total Fonctionnement			570.000.000	653.957.768	-121.535.661	37.577.893	*****
TOTAL			576.700.000	743.915.801	-121.535.661	-45.680.140	*****

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

Exercice : 2015

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
16	0	0		0
20	0	0		0
21	0	0		0
<i>Total Investissement</i>	0	0		0
<i>Gestion de stock</i>	0	0		0
37		79.002.885		-79.002.885
60	402.200.000	465.760.424	-79.002.885	15.442.461
61	1.170.000	753.423	0	416.577
62	7.890.000	6.503.148		1.386.852
63	1.650.000	1.539.521		110.479
64	73.120.000	69.313.668	0	3.806.332
65	55.000	37.791		17.209
66	1.025.000	966.917		58.083
67	7.300.000	7.250.345		49.655
68	6.700.000	6.690.763		9.237
69	445.000	409.258		35.742
<i>Total Fonctionnement</i>	501.555.000	559.225.258	-79.002.885	21.332.627
TOTAL	501.555.000	638.228.143	-79.002.885	-57.670.258

Paierie de la Polynésie Française

ETAT B

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

Exercice : 2015

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Ucg : B11 Budget Principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
16	0	0		0
28	6.700.000	6.690.763		9.237
Total Investissement	6.700.000	6.690.763		9.237
Gestion de stock				
37	0	83.267.270		-83.267.270
60	0	79.002.885	-79.002.885	-158.005.770
70	470.000.000	407.888.828	-42.532.776	19.578.396
74	100.000.000	100.000.000		0
75	0	1.553.564		-1.553.564
77	0	65.512.491	0	-65.512.491
Total Fonctionnement	570.000.000	653.957.768	-121.535.661	37.577.893
TOTAL	576.700.000	743.915.801	-121.535.661	-45.680.140

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2015

ETAT C

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPEES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

B11 : Budget principal

	GESTION DE STOCK	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES				
Prévisions budgétaires totales		6.700.000	570.000.000	576.700.000
Titres de recettes émis	83.267.270	6.690.763	653.957.768	743.915.801
Réduction de titres			121.535.661	121.535.661
Recettes nettes		6.690.763	532.422.107	539.112.870
DEPENSES				
Autorisations budgétaires totales		0	501.555.000	501.555.000
Mandats émis	79.002.885	0	559.225.258	638.228.143
Annulations de mandats			79.002.885	79.002.885
Dépenses nettes		0	480.222.373	480.222.373
RESULTAT DE L'EXERCICE	Excédent Déficit	6.690.763	52.199.734	58.890.497

P10/11

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2015

ETAT D

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPEES

B11 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classé 7)		532.422.107	Recettes d'investissement		85.693.648	
CHARGES(classé 6)		480.222.373	Dépenses d'investissement		79.002.885	
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	52.199.734	Solde des opérations d'investissement	Excédent	6.690.763	
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Provisions pour dépréciation de Stock	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires			52.199.734		22.070.482
	Déficitaires		30.129.252			
Différence entre investissements et financements	Excédentaires			6.690.763	8.338.286	
	Déficitaires		22.757.417 *			7.728.368
Situation globale			-52.886.669	58.890.497	8.338.286	14.342.114

Augmentation du Fonds de Roulement : 58.890.497

* sans comptabilisation de provisions pour dépréciation de stock

PA/UA

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 001 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE			
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021		7.110.845					7.110.845		7.110.845	
TOTAL 102		7.110.845					7.110.845		7.110.845	
1068		29.361.636			29.361.636		29.361.636			
TOTAL 106		29.361.636			29.361.636		29.361.636			
TOTAL 10		36.472.481			29.361.636		29.361.636		7.110.845	
119	26.353.838				3.775.414		30.129.252	30.129.252		
TOTAL 119	26.353.838				3.775.414		30.129.252	30.129.252		
TOTAL 11	26.353.838				3.775.414		30.129.252	30.129.252		
129	33.137.050					33.137.050	33.137.050			
TOTAL 129	33.137.050					33.137.050	33.137.050			
TOTAL 12	33.137.050					33.137.050	33.137.050			
164										
TOTAL 164										
TOTAL 16										
TOTAL 1	59.490.888	36.472.481			33.137.050	33.137.050	92.627.938	69.609.531	30.129.252	7.110.845
20531	7.609.100						7.609.100		7.609.100	
TOTAL 205	7.609.100						7.609.100		7.609.100	
TOTAL 20	7.609.100						7.609.100		7.609.100	
2115	18.150.000						18.150.000		18.150.000	
TOTAL 211	18.150.000						18.150.000		18.150.000	
2135	164.902.419						164.902.419		164.902.419	
TOTAL 213	164.902.419						164.902.419		164.902.419	
2153	6.137.802						6.137.802		6.137.802	
TOTAL 215	6.137.802						6.137.802		6.137.802	

Exercice 2015

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/15

Page 002 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année	
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2182	15.614.425						15.614.425	15.614.425
2183	15.307.191						15.307.191	15.307.191
2184	3.161.035						3.161.035	3.161.035
TOTAL 218	34.082.651						34.082.651	34.082.651
TOTAL 21	223.272.872						223.272.872	223.272.872
2805		7.564.860		22.120			7.586.980	7.586.980
TOTAL 280		7.564.860		22.120			7.586.980	7.586.980
28135		160.358.339		4.296.080			164.654.419	164.654.419
28153		1.883.340		607.780			2.491.120	2.491.120
28182		14.164.704		1.449.721			15.614.425	15.614.425
28183		14.636.297		166.232			14.802.529	14.802.529
28184		2.406.170		148.830			2.555.000	2.555.000
TOTAL 281		193.448.850		6.668.643			200.117.493	200.117.493
TOTAL 28		201.013.710		6.690.763			207.704.473	207.704.473
TOTAL 2	230.881.972	201.013.710		6.690.763			230.881.972	207.704.473
371	83.267.270		79.002.885	83.267.270			162.270.155	79.002.885
TOTAL 371	83.267.270		79.002.885	83.267.270			162.270.155	79.002.885
TOTAL 37	83.267.270		79.002.885	83.267.270			162.270.155	79.002.885
397		8.338.286					8.338.286	8.338.286
TOTAL 397		8.338.286					8.338.286	8.338.286
TOTAL 39		8.338.286					8.338.286	8.338.286
TOTAL 3	83.267.270	8.338.286	79.002.885	83.267.270			162.270.155	79.002.885
4011		148.569.147			96.789.833		148.569.147	51.779.314
4012					374.208.585	431.244.235	374.208.585	57.035.650
4017		24.805.921			38.734.596	13.928.675	38.734.596	

P 13/14

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 003 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE			
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4041		336.740			336.740		336.740			
408		65.340.036			65.340.036		65.340.036			
TOTAL 40		239.051.844			575.409.790	445.172.910	575.409.790	684.224.754		108.814.964
411104	937.613						937.613		937.613	
411107	117.670						117.670		117.670	
411108	205.577					13.049	205.577	13.049	192.528	
411109	438.280					65.795	438.280	65.795	372.485	
411110	1.150.619					153.274	1.150.619	153.274	997.345	
411111	1.529.679					706.684	1.529.679	706.684	822.995	
411112	1.348.561					426.935	1.348.561	426.935	921.626	
411113	5.067.924					2.011.898	5.067.924	2.011.898	3.056.026	
411114	104.876.354					104.007.851	104.876.354	104.007.851	868.503	
411115					520.049.666	465.367.125	520.049.666	465.367.125	54.682.541	
TOTAL 41	115.672.277				520.049.666	572.752.611	635.721.943	572.752.611	62.969.332	
421		153.000			46.965.822	46.855.239	46.965.822	47.008.239		42.417
427					23.680.739	23.680.739	23.680.739	23.680.739		
TOTAL 42		153.000			70.646.561	70.535.978	70.646.561	70.688.978		42.417
431		11.827.829			25.402.953	22.538.050	25.402.953	34.365.879		8.962.926
TOTAL 43		11.827.829			25.402.953	22.538.050	25.402.953	34.365.879		8.962.926

P2441

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 004 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE			
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4417					100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000		
4455		17.630.675			27.251.219	13.831.903	27.251.219	31.462.578		4.211.359
44562	38.740					38.740	38.740	38.740		
44566	17.949.785				31.370.299	44.664.209	49.320.084	44.664.209	4.655.875	
44567		297.976			48.473.983	48.176.007	48.473.983	48.473.983		
4457	34.516				45.127.260	45.038.005	45.161.776	45.038.005	123.771	
4458	5.678.286				28.790.830	24.355.990	34.469.116	24.355.990	10.113.126	
TOTAL 44	23.701.327	17.928.651			281.013.591	276.104.854	304.714.918	294.033.505	14.892.772	4.211.359
4631	1.000						1.000		1.000	
4663					470.061	470.061	470.061	470.061		
4664		1.075.132			5.966.912	5.878.658	5.966.912	6.953.790		986.878
TOTAL 46	1.000	1.075.132			6.436.973	6.348.719	6.437.973	7.423.851	1.000	986.878
4713		185.730			175.515.314	175.501.187	175.515.314	175.686.917		171.603
4714					63.218	63.218	63.218	63.218		
4715					2.956.862	2.956.862	2.956.862	2.956.862		
4718					88.786.063	88.855.253	88.786.063	88.855.253		69.190
4781		63.218			63.218		63.218	63.218		
TOTAL 47		248.948			267.384.675	267.376.520	267.384.675	267.625.468		240.793
TOTAL 4	139.374.604	270.285.404			1.746.344.209	1.660.829.642	1.885.718.813	1.931.115.046	77.863.104	123.259.337
5117	165.000				3.415		168.415		168.415	

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 005 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				Total de l'année		SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Débit	Crédit	Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit *				
515	2.920.147				596.220.925	588.584.025	599.141.072	588.584.025	10.557.047	
5191						30.000.000		30.000.000		30.000.000
545	10.000						10.000		10.000	
581					247.963.803	247.963.803	247.963.803	247.963.803		
TOTAL 5	3.095.147				844.188.143	866.547.828	847.283.290	866.547.828	10.735.462	30.000.000
6037			162.270.155	158.005.770			162.270.155	158.005.770		
60611			577.657				577.657			
60612			136.038				136.038			
60617			707.914				707.914			
60632			81.169				81.169			
60634			125.020				125.020			
60712			11.253.967				11.253.967			
60714			4.320.094				4.320.094			
60715			82.556.502				82.556.502			
60716			55.088				55.088			
60717			57.021.007				57.021.007			
60718			5.438.530				5.438.530			
60719			220.220.168				220.220.168			

Exercice 2015

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/15

Page 006 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				Total de l'année		SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Débit	Crédit	Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit				
TOTAL 60			544.763.309	158.005.770			544.763.309	158.005.770		
6156			282.271				282.271			
6161			395.241				395.241			
6163			75.911				75.911			
TOTAL 61			753.423				753.423			
6227			308.484				308.484			
6242			3.742.748				3.742.748			
6262			640.454				640.454			
6286			417.868				417.868			
6288			1.393.594				1.393.594			
TOTAL 62			6.503.148				6.503.148			
631			79.621				79.621			
63513			1.459.900				1.459.900			
TOTAL 63			1.539.521				1.539.521			
6411			33.835.038				33.835.038			
6414			2.244.214				2.244.214			
6417			12.587.486				12.587.486			

P1111

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 007 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE		
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
6451			20.631.330				20.631.330		
647			15.600				15.600		
TOTAL 64			69.313.668				69.313.668		
654			37.791				37.791		
TOTAL 65			37.791				37.791		
661			966.917				966.917		
TOTAL 66			966.917				966.917		
6718			7.250.345				7.250.345		
TOTAL 67			7.250.345				7.250.345		
6811			6.690.763				6.690.763		
TOTAL 68			6.690.763				6.690.763		
695			409.258				409.258		
TOTAL 69			409.258				409.258		
TOTAL 6			638.228.143	158.005.770			638.228.143	158.005.770	
706000			1.957	3.875.285			1.957	3.875.285	
707				2.645.550				2.645.550	
707000			7.000	603.995			7.000	603.995	

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

Page 008 / 009

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année	
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
707120			168.679	14.960.445			168.679	14.960.445
70714				7.279				7.279
707140			16.622	6.773.425			16.622	6.773.425
707150			202.164	99.634.580			202.164	99.634.580
707160				68.558				68.558
707170			101.493	63.802.095			101.493	63.802.095
707180			33.402	8.108.458			33.402	8.108.458
707190			42.001.459	207.409.158			42.001.459	207.409.158
TOTAL 70			42.532.776	407.888.828			42.532.776	407.888.828
744				100.000.000				100.000.000
TOTAL 74				100.000.000				100.000.000
758				1.403.219				1.403.219
7588				150.345				150.345
TOTAL 75				1.553.564				1.553.564
7718				65.369.273				65.369.273
775				63.218				63.218
7788				80.000				80.000
TOTAL 77				65.512.491				65.512.491
TOTAL 7			42.532.776	574.954.883			42.532.776	574.954.883

Résultat	52.199.734
Résultat ONB	

P 19/01

Exercice 2015

BALANCE AU 31/12/15

Ucg B11

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				SOLDE			
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL	516.109.881	516.109.881	759.763.804	822.918.686	2.623.669.402	2.560.514.520	3.899.543.087	3.899.543.087	428.612.675	428.612.675

ACTIF	Exercice 2015			Exercice 2014
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	7.609.100	7.586.980	22.120	44.240
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	18.150.000		18.150.000	18.150.000
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	164.902.419	164.654.419	248.000	4.544.080
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	6.137.802	2.491.120	3.646.682	4.254.462
216 Collections				
218 Autres immobilisations	34.082.651	32.971.954	1.110.697	2.875.480
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

ACTIF	Exercice 2015			Exercice 2014
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	230.881.972	207.704.473	23.177.499	29.868.262
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)	79.002.885	8.338.286	70.664.599	74.928.984
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	62.969.332		62.969.332	115.672.277
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déficits et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA	14.769.001		14.769.001	23.368.835
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs	1.000		1.000	1.000
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

ACTIF	Exercice 2015			Exercice 2014
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés	168.415		168.415	165.000
515 Compte au Trésor	10.557.047		10.557.047	2.920.147
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes	10.000		10.000	10.000
531 Caisse				
TOTAL 2	167.477.680	8.338.286	159.139.394	217.066.243
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	398.359.652	216.042.759	182.316.893	246.934.505

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2015	Exercice 2014
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	7.110.845	7.110.845
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves		29.361.636
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)	- 30.129.252	- 26.353.838
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	52.199.734	
129 Résultat de l'exercice (pertes)		- 33.137.050
13 Subventions d'investissement		
TOTAL 1	29.181.327	- 23.018.407
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants	30.000.000	
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	108.814.964	173.375.068

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2015	Exercice 2014
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		65.340.036
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	42.417	153.000
427 Oppositions		
431 CPS	8.952.926	11.827.829
436 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	4.087.588	17.596.159
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation		336.740
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoiteurs divers	986.878	1.075.132
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	152.894.773	269.703.964
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

PASSIF	Exercice 2015	Exercice 2014
	NET	NET
471 Recettes à classer	240.793	185.730
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites	-	63.218
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	240.793	248.948
TOTAL GENERAL	182.316.893	245.934.505

Total 1	29.181.327
Calcul du Fonds de roulement	
Total intermédiaire	6.003.828
Consolidé des provisions pour :	
Dépréciation des Stocks et en-cours	8.338.286
Fonds de roulement net comptable	14.342.114

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2015	Exercice 2014
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>	380.865.356	121.423.242
607,608 Achats de marchandises	380.865.356	121.423.242
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>	6.645.606	6.533.819
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement	4.264.385	4.292.082
61 Achats de sous-traitance	753.423	872.415
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	1.627.798	1.369.322
<u>Services extérieurs</u>	6.503.148	3.616.590
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	6.503.148	3.616.590
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	1.539.521	1.593.802
63 Impôts	1.539.521	1.593.802
<u>Charges de personnel</u>	69.313.668	61.469.109
641 Rémunération du personnel permanent	48.666.738	48.461.248
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2015	Exercice 2014
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	20.631.330	13.007.861
646.647.648 Autres	15.600	
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	37.791	
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions	966.917	
661 Charges d'intérêts	966.917	
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	7.250.345	207.883
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	7.250.345	207.883
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	6.690.763	5.326.079

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPEES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2015	Exercice 2014
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (€	6.690.763	5.326.079
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>	409.258	322.400
69 Impôts sur les bénéfices	409.258	322.400
Sous - total	480.222.373	200.492.924
Solde créditeur : Bénéfice	52.199.734	
TOTAL GENERAL	532.422.107	200.492.924

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2015	Exercice 2014
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	361.482.724	149.610.076
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	361.482.724	149.610.076
<u>Production vendue</u>	3.873.328	161.175
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	3.873.328	161.175
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	365.356.052	149.771.251
<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>	100.000.000	10.000.000
74 Subvention d'exploitation	100.000.000	10.000.000
<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>	1.553.564	1.132.130

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2015	Exercice 2014
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	1.553.564	1.132.130
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>		
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>		
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	65.512.491	6.452.493
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs	65.369.273	6.452.493
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements	63.218	
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels	80.000	
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	532.422.107	167.355.874 33.137.050
TOTAL GENERAL	532.422.107	200.492.924

VALEURS INACTIVES

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2015

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

ETAT NEANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2015

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1021		7.110.845
119	30.129.252	
120		52.199.734
20531	7.609.100	
2115	18.150.000	
2135	164.902.419	
2153	6.137.802	
2182	15.614.425	
2183	15.307.191	
2184	3.161.035	
2805		7.586.980
28135		164.654.419
28153		2.491.120
28182		15.614.425
28183		14.802.529
28184		2.555.000
371	79.002.885	
397		8.338.286
4011		51.779.314
4012		57.035.650
411104	937.613	
411107	117.670	
411108	192.528	
411109	372.485	
411110	997.345	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2015

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
411111	822.995	
411112	921.626	
411113	3.056.026	
411114	868.503	
411115	54.682.541	
421		42.417
431		8.962.926
4455		4.211.359
44566	4.655.875	
4457	123.771	
4458	10.113.126	
4631	1.000	
4664		986.878
4713		171.603
4718		69.190
5117	168.415	
515	10.557.047	
5191		30.000.000
545	10.000	
TOTAUX	428.612.675	428.612.675

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.

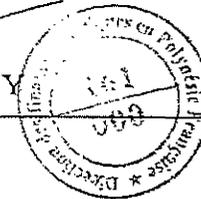
Vu et mis en état d'examen
sur chiffres/~~sur pièces~~
par la directrice des finances
publiques en Polynésie française

Le : 31 MARS 2016

~~avec~~/sans observation(s)

Pour l'Administrateur Général
des Finances Publiques
Le fondé de pouvoir

A Papeete, le 28 mars 2016
Le Payeur
de la Polynésie française
Yves GATTY



Dominique GROSJEAN

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

*date - générale
- achat EF
- non de signature*

A Papeete, le

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

*date - générale
- achat PEA - mandats
- non de signature*

A Papeete, le

Le président du conseil d'Administration,

**ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2015 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2015

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 réjets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.

A Papeete,
Le

L'ordonnateur

P35741

NOR : EAG15019212L

Par arrêté n° 2101 CM du 17 décembre 2015.— Est rendue exécutoire la délibération n° 10-2015 EAG du 23 juin 2015 portant adoption du compte financier et affectation du résultat de l'exercice 2014 de l'Etablissement d'achats groupés.

Le compte financier de l'Etablissement d'achats groupés au titre de l'exercice 2014 s'établit ainsi (en F CFP) :

	Section I Fonctionnement	Section II Opérations en capital	Total
Recettes	167 355 874	5 826 079	172 681 953
Dépenses	200 492 924	296 000	200 790 924
Résultat	-33 137 050	5 028 079	-28 108 971

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2014, soit un déficit de 33 137 050 F CFP, est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves	29 361 636 F CFP
- 119 : Report à nouveau (solde débiteur)	3 775 414 F CFP

Au 31 décembre de l'exercice 2014 le fonds de roulement de l'Etablissement d'achats groupés est négatif de quarante-quatre millions cinq cent quarante-huit mille trois cent quatre-vingt-trois francs CFP (. 44 548 383 F CFP).

**ARRETES DU PRESIDENT
DU GOUVERNEMENT ET DES MINISTRES**

PRESIDENCE

ARRETE n° 872 PR du 17 décembre 2015 constatant la fin de fonctions de Mme Hitihiti-i-Te-Marama-Tea Hiro épouse Teheura en qualité de secrétaire général au haut conseil de la Polynésie française.

Le Président 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 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 35-2014 APF/SG du 12 septembre 2014 portant proclamation du Président de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 676 PR du 16 septembre 2014 modifié portant nomination du vice-président et des ministres du gouvernement de la Polynésie française, et déterminant leurs fonctions ;

Vu l'arrêté n° 677 PR du 16 septembre 2014 constatant la qualité d'ordonnateur du vice-président du gouvernement de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 678 PR du 17 septembre 2014 modifié relatif aux attributions du vice-président du gouvernement de la Polynésie française, ministre du budget, des finances et des énergies ;

Vu la délibération n° 2015-68 APF du 3 septembre 2015 portant abrogation de la délibération n° 2014-27 APF du 14 mars 2014 sur le haut conseil de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 1360 CM du 17 septembre 2015 portant abrogation de l'arrêté n° 1398 CM du 17 octobre 2013 modifié relatif au haut conseil de la Polynésie française ;

Vu le certificat administratif de droits à congé établi par le haut conseil de la Polynésie française le 18 septembre 2015,

Arrête :

Article 1er.— Est constatée, le 22 septembre 2015 au soir, la fin de fonctions de Mme Hitihiti-i-Te-Marama-Tea Hiro épouse Teheura en qualité de secrétaire général du haut conseil de la Polynésie française à la suite de la dissolution de cette entité.

Art. 2.— Mme Hitihiti-i-Te-Marama-Tea Hiro épouse Teheura est placée en congé du 23 septembre 2015 au 1er octobre 2015 inclus.

Art. 3.— A compter du 2 octobre 2015, l'arrêté n° 697 PR du 19 septembre 2013 portant nomination du secrétaire général du haut conseil de la Polynésie française est abrogé.

Art. 4.— Le présent arrêté sera notifié à Mme Hitihiti-i-Te-Marama-Tea Hiro épouse Teheura et publié au *Journal officiel* de la Polynésie française.

Fait à Papeete, le 17 décembre 2015.
Edouard FRITCH.

Par le Président de la Polynésie française :

Le vice-président,
Nuihau LAUREY.

ARRETE n° 874 PR du 17 décembre 2015 modifiant l'arrêté n° 292 PR du 19 mai 2015 portant attribution d'une subvention à M. Roland Teng pour un investissement en équipements agricoles.

Le Président 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 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 36-2014 APF/SG du 12 septembre 2014 portant proclamation du Président de la Polynésie française ;

Vu l'arrêté n° 676 PR du 16 septembre 2014 modifié portant nomination du vice-président et des ministres du gouvernement de la Polynésie française, et déterminant leurs fonctions ;

Vu la loi du pays 2013-13 du 6 mai 2013 réglementant les aides financières aux agriculteurs ;

Vu l'arrêté n° 1040 CM du 29 juillet 2013 modifié portant application de la loi du pays 2013-13 du 6 mai 2013 réglementant les aides financières aux agriculteurs ;

Vu l'arrêté n° 292 PR du 19 mai 2015 portant octroi d'une aide financière à M. Roland Teng ;

Vu la demande de M. Roland Teng en date du 12 novembre 2015,

14121

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.,
demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures
le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 615 à 615
émis pour la somme de 80 000 F CFP
dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 31/12/15
L'Ordonnateur délégué,

(Signature)
TOMI TAAVIRU

Budget : BP
N° Bordereau : 150
N° Feuillet : 1 / 1
Date émission : 31/12/15
Exercice : 2015

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	REGLLEMENT
			Article	Parag.	Prog.				
	615	FONDS PARITAIRE DE GESTION	778	7788		80 000	0	80 000	
						80 000	0	80 000	
<p><i>Derrière Bordereaux d'émission des Titres de Recette 2015</i></p> <p><i>Arrêté à la somme de:</i></p> <p><i>SOPT CENT QUATRE-VINGT HUIT MILLIONS NEUF CENT</i> <i>DIX NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT DIX FRANCS.</i></p>									
		TOTAL du Bordereau				80 000	0	80 000	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				743 835 801	45 003 489	788 839 290	
		TOTAL GENERAL				743 915 801	45 003 489	788 919 290	<i>ok cumul</i>

1447

P30/11

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EAG,
demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,
de bien vouloir intégrer dans vos 3 titres les 1 titres de recettes ci-joints,
numérotés de 10 à 15 joints pour la somme de 79002885 F CFP
dont le détail par imputation figure ci-après

Budget BP
N° Bordereau 15
Date émission 31/12/2015
Exercice 2015

PAPEETE le 31/12/2015
L'Ordonnateur délégué

Directrice
[Signature]
TAVIRI

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				
	15	PAYEUR DU TERRITOIRE-PAIERIE DU TERRITOIRE	1603	8037		79.002.885	0	79.002.885	1692
						79.002.885	0	79.002.885	
		Total Bordereau				79.002.885	0	79.002.885	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				42.532.776	6.900.681	49.333.457	
		TOTAL GENERAL				121.535.661	6.800.681	128.336.342	

Dernier bordereau des Ordres d'annulation/réduction de recette
émis à la somme de

CENT UNET-MIL MILLE TROIS CENT TRENTE SIX MILLE
TROIS CENT QUARANTE DEUX FRANCS

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU N° 582

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR EAG

PERIODE COMPTABLE

FEUILLET N° 1
EXERCICE 2015

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTE A CREDITER (1)	Somme nette réversant au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT					Objet de la dépense - Pécunies juridictionnelles			Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE-VALEUR en monnaie locale (1 CFP)			Rentes et Oppositions		TOTAL PAR CHAPITRE (17)
		Année (3)	Date d'émission (4)	N° du bord (5)	N° du mandat (6)	N° cheque ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION				Montant HT et EVA non déductible (12)	Montant IVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code R.L.I. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)	
							Article (8)	Programme (9)	S ParProg (10)							
PAYEUR DU TERRITOIRE PAIERIE DU TERRITOIRE BP 4497 PM 14188 CCP DE PAPEETE 00001 50285001X069.85 PAIERIE	1 572 059	2015	31/12/15	582	568		571	6718		1 572 059						1 572 059

Dernier bordereaux des mandats de l'exercice 2015
arrêté à la somme de :
SIX CENT SOIXANTE NEUF MILLIONS CINQ CENT
QUATRE VINGT DIX HUIT MILLE QUATRE CENT
QUARANTE DEUX FRANCS

TOTAL 1 572 059
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant
colonne 14

I - TOTAL du présent bordereau	1 572 059	0	1 572 059
II - A déduire			
(mandatements non admis)			
III - CUMUL bordereaux précédents	630 895 584	21 340 294	652 235 878
IV - Montant général des mandatements admis	632 467 643	21 340 294	653 807 937

L'Ordonnateur


EAG

DEVISE

POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION
DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 1/1
Budget BP
Exercice 2015
Bordereau 1

PÉRIODE COMPLÉMENTAIRE

Organisme

2015

ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.

Comptable assignataire

14168-00001-9288001X068-85

Païene de Polynésie Française
Le Payeur de Polynésie Française
Rue Anne-Marie Javouhey

BP 449798713 - PAPEETE

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

N° Ordres Revers	NOM des DÉBITEURS	IMPUTATION				Montant HT et TVA non déductible	Montant TVA déductible	1692
		Article	Paragr.	S/Parag	Prog			Somme à reverser Montant TTC
1	PAYEUR DU TERRITOIRE PAÏERIE DU TERRITOIRE	603	6037			79 002.885	0	79.002.885
TOTAL du Bordereau						79 002.885	0	79 002.885
RAPPEL CUMULS antérieurs						0	0	0
TOTAL GENERAL						79.002.885	0	79.002.885

Papeete, le 31/12/2015
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

Dernier bordereau d'émission des ordres de reversements
arrêté à la somme de

SOIXANTE DIX NEUF MILLE BUS, DEUX MILLE
HUIT CENT QUATRE VINGT CINQ FRANCS.

Directrice

TAMARA TAAVIRI

24/1/16

