

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 25 MAI 2020

N° 36-2020

Document mis
en distribution

Le 25 MAI 2020

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du
compte financier de l'exercice 2018 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 Mesdames les représentantes Vaitea LE GAYIC et
Minarii GALENON

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 1555/PR du 10 mars 2020, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2018 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 postsecondaires.

Le document présenté à l'appréciation de l'assemblée de la Polynésie française a été examiné par le conseil d'administration de l'établissement dans sa séance du 27 septembre 2019. L'assemblée est représentée au sein dudit conseil par Madame Teura TARAHU-ATUAHIVA.

1 –MOYENS DE L'ÉTABLISSEMENT

1.1 Les moyens humains

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

Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Effectif	14	13	13	12	12	8	8	9	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 2016		Année 2017		Année 2018	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions du Pays	0	0	0	0	40 000 000	5,6
Ressources propres	413 431 149	100	374 959 192	100	669 002 061	94,4
TOTAL	413 431 149	100	374 959 192	100	709 002 061	100

Les ressources propres proviennent principalement et directement de l'activité de l'établissement à travers les ventes de marchandises et de prestations de service. Pour l'exercice 2018, l'Établissement d'achats groupés a perçu une subvention de 40 millions F CFP qui a représenté 5,6 % de ses moyens financiers.

2 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1 Sur le plan commercial

Sur le plan commercial, ont été menées les actions suivantes au cours de l'exercice 2018 :

- travail de prospection vis-à-vis de la clientèle : Vice-présidence, Ministère de l'économie, Direction des ressources marines, Assemblée de la Polynésie française, Établissement Tahiti Nui aménagement et développement, Centre de formation professionnelle des adultes, Institut de la jeunesse et des sports de la Polynésie française, Maison de la culture, etc. ;
- passation du marché public alimentaire pour les cantines de Polynésie française représentant un volume de 20 000 assiettes quotidiennes avec pour objectif de permettre aux petits producteurs et pêcheurs d'accéder au marché public ;
- de septembre à novembre 2018 : sourcing pour les entreprises locales, rencontres avec les chefs d'entreprises du pays, création et renforcement des liens avec les entreprises, rencontres avec les clients de l'EAG, développement de la communication avec les acheteurs publics ;
- en novembre 2018 : nettoyage intégral de tous les dossiers en cours, d'une part, et signature d'une convention avec 22 établissements scolaires qui se sont engagés à commander à l'EAG en 2019 ;
- au 1^{er} décembre 2018, 2047 devis émis dont 95 % transformés en bons de commandes.

2.2 Sur le plan financier

Au niveau financier, l'EAG a mené les actions suivantes en 2018 :

- mise en place de nouvelles procédures pour la comptabilité de l'établissement ;
- embauche en cours en vue de scinder le poste comptable en deux (dépenses et recettes) ;
- apurement total des dettes des exercices 2014, 2015 et 2016 : fournisseurs, impôts, douanes ;
- inventaire physique du stock de l'établissement.

2.3 Sur le plan des ressources humaines

En ce qui concerne la gestion des ressources humaines, l'établissement a effectué les points suivants en 2018 :

- intégration de deux CAE (entrepôt et secrétariat) avec pour objectifs de renforcer l'équipe, d'avoir de nouvelles compétences dans l'établissement et de permettre la prise de congés avec la garantie d'être remplacé ;
- passage du permis chariot élévateur pour deux employés de l'entrepôt en décembre 2018 ;
- avenants aux contrats des employés en fonction des nouvelles fonctions exercées ;
- formations aux marchés publics et au contrôle interne en octobre 2018 ;
- mise en place d'objectifs mensuels et annuels, quantitatifs et qualitatifs ;
- mise en place d'une prime d'activité de fin d'année pour les salariés atteignant les objectifs fixés.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2018, le compte financier se présente comme suit :

	SECTION I FONCTIONNEMENT	SECTION II OPÉRATION EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	709 002 061	73 467 113	782 469 174
DÉPENSES (en F CFP)	580 444 341	48 578 195	629 022 536
RÉSULTATS	128 557 720	24 888 918	153 446 638

3.2 Les éléments déterminants du résultat

CHARGES		PRODUITS		Résultats intermédiaires	
Charges d'exploitation	570 210 774	Produits d'exploitation	706 897 527	Résultat d'exploitation	136 686 753
<i>dont frais de personnel</i>	<i>38 130 960</i>				
Charges financières	5 527	Produits financiers	0	Résultat financier	- 5 527
Charges exceptionnelles	0	Produits exceptionnels	2 104 534	Résultat exceptionnel	2 104 534
Impôt sur les bénéfices	10 228 040			Impôt sur les sociétés	- 10 228 040
Solde créditeur (bénéfices)	128 557 720	Solde débiteur (pertes)	0		- 128 557 720
TOTAL CHARGES	709 002 061	TOTAL PRODUITS	709 002 061	TOTAL	0

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

Désignation	2016	2017	2018
Résultat d'exploitation	- 1 741 179	28 190 483	136 686 753
Résultat financier	- 1 230 000	- 1 269 644	- 5 527
Résultat exceptionnel	308 074	222 394	2 104 534
Impôt sur les sociétés	- 3 107 548	- 1 112 000	- 10 228 040
Résultat net de l'établissement	- 5 770 653	26 031 233	128 557 720

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

Désignation	2016	2017	2018
Achat de marchandises et services	353 594 437	294 479 657	486 038 764
Transports sur ventes	3 899 541	2 591 555	6 964 793
Charges du personnel	44 731 313	40 656 310	38 130 960
Recettes	412 726 814	373 642 048	664 260 282
Stocks	65 415 239	64 217 801	39 952 909
Restes à recouvrer - clients	46 550 441	21 268 508	212 049 527
Fonds de roulement	9 615 421	36 557 680	165 739 426

Les frais de transport de marchandises vers les îles sont entièrement pris en charge par l'Établissement d'achats groupés pour garantir aux îles éloignées d'avoir les marchandises au même prix que Tahiti. Quant à la baisse des charges de personnel, qui sont passées de 40,7 millions F CFP en 2017 à 38,1 millions F CFP en 2018, elle s'explique par le départ volontaire d'un agent de l'établissement.

4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des **recettes** du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de **782 469 174 F CFP** et le montant définitif des **dépenses**, à la somme de **629 022 536 F CFP**.

Le **résultat** de la section fonctionnement du compte financier, soit un excédent de **128 557 720 F CFP** est affecté au compte 110 « report à nouveau-solde créditeur ». Il vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement pour le porter à un montant de **165 739 426 F CFP**, lequel inclut une provision pour dépréciation de stocks d'un montant de 8 338 286 F CFP.

5.- TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports le 11 mai 2020.

L'Établissement d'achats groupés (EAG) a connu une évolution de sa clientèle et travaille désormais avec d'autres acheteurs publics qui font régulièrement appel à ses services.

La mise en place du marché alimentaire, qui est destiné à 22 établissements scolaires dispersés sur les cinq archipels et concerne 29 fournisseurs, dont de petits producteurs et pêcheurs, s'est avérée complexe. La législation du code des marchés est contraignante pour les fournisseurs et les établissements scolaires. Notamment, les fournisseurs ne peuvent plus octroyer de promotions et toute communication entre fournisseurs et établissements scolaires doit systématiquement passer par l'intermédiaire de l'EAG.

L'établissement consacre beaucoup de temps à ce marché qui représente 2 millions F CPF d'achats par jour et 40 millions F CFP d'achats par mois, soit plusieurs milliers de factures mensuelles à traiter.

* * * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2018 de l'Établissement d'Achats Groupés et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

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

LES RAPPORTEURES

Vaitea LE GAYIC

Minarii GALENON

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : EAG2000049DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2018 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 portant création de l'Établissement d'Achats Groupés ;

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

Vu l'arrêté n° 253 CM du 10 mars 2020 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2020/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 2018 est arrêté à la somme de SEPT CENT QUATRE-VINGT-DEUX MILLIONS QUATRE CENT SOIXANTE-NEUF MILLE CENT SOIXANTE-QUATORZE FRANCS (782 469 174 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	709 002 061 F CFP
Section II d'investissement	73 467 113 F CFP
TOTAL	782 469 174 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de SIX CENT VINGT-NEUF MILLIONS VINGT-DEUX MILLE CINQ CENT TRENTE-SIX FRANCS (629 022 536 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	580 444 341 F CFP
Section II d'investissement	48 578 195 F CFP
TOTAL	629 022 536 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement d'Achats Groupés pour l'exercice 2018 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	709 002 061	73 467 113	782 469 174
DÉPENSES (en F CFP)	580 444 341	48 578 195	629 022 536
RÉSULTATS	128 557 720	24 888 918	153 446 638

Article 4.- Les résultats d'exploitation excédentaires de l'exercice 2017 non affecté de 26 031 233 F FCP, et de l'exercice 2018 de 128 557 720 F CFP, présentant un résultat d'exploitation cumulé au 31 décembre 2018 de 154 588 953 F CFP, sont affectés au compte :

- 110 : Report à nouveau (solde créditeur) 154 588 953 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2018, le fonds de roulement de l'Établissement d'Achats Groupés est de CENT SOIXANTE-CINQ MILLIONS SEPT CENT TRENTE-NEUF MILLE QUATRE CENT VINGT-SIX FRANCS (165 739 426 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,

Béatrice LUCAS

Gaston TONG SANG

Exemplaire E.A.G.

**ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2018**

Présenté par

Monsieur Yves GATTY du 1er janvier 2018 au 28 Février 2018

et

Monsieur Jean-Jacques Saulnier du 1er Mars 2018 au 31 Décembre 2018

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
205		CONCESSIONS DROITS	1 500 000	0		1 500 000	0,00
		Sous-total	1 500 000	0		1 500 000	0,00
218		AUT. IMMOB. CORPOR	287 000	287 000		0	100,00
		Sous-total	287 000	287 000		0	100,00
Gestion des stocks							
371		MARCHANDISES A		48 291 195		-48 291 195	****
		Sous-total	0	48 291 195		-48 291 195	****
Total Investissement			1 787 000	48 578 195		-46 791 195	0,00

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
603		VARIATION DES STOCKS	1 000 000	72 556 087	-48 291 195	-23 264 892	*****
		Sous-total	1 000 000	72 556 087	-48 291 195	-23 264 892	*****
606		ACHATS APPRO. NON ST	1 770 000	1 609 620		160 380	90,94
		Sous-total	1 770 000	1 609 620		160 380	90,94
607		ACHATS DE MARCHANDIS	706 000 000	486 038 764		219 961 236	68,84
		Sous-total	706 000 000	486 038 764		219 961 236	68,84
613		LOCATIONS		0		0	
		Sous-total	0	0		0	0,00
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	1 100 000	302 279		797 721	27,48
		Sous-total	1 100 000	302 279		797 721	27,48
616		PRIMES ASSURANCES	600 000	514 141		85 859	85,69
		Sous-total	600 000	514 141		85 859	85,69
622		REMUNERATIONS INTERM	250 000			250 000	0,00
		Sous-total	250 000	0		250 000	0,00
623		PUBLICITE	1 650 000	1 019 929		630 071	61,81
		Sous-total	1 650 000	1 019 929		630 071	61,81
624		TRANS. BIENS. COLL.	7 000 000	6 964 793		35 207	99,50
		Sous-total	7 000 000	6 964 793		35 207	99,50
625		DEPLACEMENTS MISS	1 260 000	1 169 786		90 214	92,84
		Sous-total	1 260 000	1 169 786		90 214	92,84
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	800 000	600 906		199 094	75,11
		Sous-total	800 000	600 906		199 094	75,11

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Uog : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
627		SERVICES BANCAIRES E	6 000	6 000		0	100,00
		Sous-total	6 000	6 000		0	100,00
628		CHARGES EXTERNES DIV	9 000 000	6 973 472		2 026 528	77,48
		Sous-total	9 000 000	6 973 472		2 026 528	77,48
631		IMPOTS, TAXES ET VER	160 000	128 489		31 511	80,31
		Sous-total	160 000	128 489		31 511	80,31
635		AUT.IMPOTS TAXES ..	1 600 000	1 575 717		24 283	98,48
		Sous-total	1 600 000	1 575 717		24 283	98,48
641		REMUNERATION PERSONN	31 000 000	30 561 427		438 573	98,59
		Sous-total	31 000 000	30 561 427		438 573	98,59
645		CHARGES SOCIALES CPS	11 000 000	7 496 633		3 503 367	68,15
		Sous-total	11 000 000	7 496 633		3 503 367	68,15
647		AUTRES CHARGES SOCIA	75 000	72 900		2 100	97,20
		Sous-total	75 000	72 900		2 100	97,20
654		CHARGES SUR CREANCES				0	
		Sous-total	0			0	0,00
658		DIVERS.AUTR.CHARGES	500 000			500 000	
		Sous-total	500 000			500 000	0,00
661		CHARGES INTERETS	1 250 000			1 250 000	
		Sous-total	1 250 000			1 250 000	0,00
666		PERTES DE CHANGE	6 000	5 527		473	92,12
		Sous-total	6 000	5 527		473	92,12
671		CHARGES EXCEPT.				0	
		Sous-total	0			0	0,00
681		DOTATIONS AUX AMORTI	1 000 000	911 026		88 974	91,10

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
		Sous-total	1 000 000	911 026		88 974	91,10
695		IMPOTS SUR LES BENEF	10 240 000	10 228 040		11 960	99,88
		Sous-total	10 240 000	10 228 040		11 960	99,88
Total Fonctionnement			787 267 000	628 735 536	-48 291 195	206 822 659	73,73
TOTAL			789 054 000	677 313 731	-48 291 195	160 031 464	79,72

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	1 000 000	911 026		88 974	91,10
		Sous-total	1 000 000	911 026		88 974	91,10
	Gestion des stocks						
371		MARCHANDISES A		72 556 087		-72 556 087	*****
		Sous-total	0	72 556 087		-72 556 087	*****
	Total Investissement		1 000 000	73 467 113	0	-72 467 113	*****
706		PRESTATIONS SERVICES		3 534 444	-25 200	-3 509 244	
		Sous-total	0	3 534 444	-25 200	-3 509 244	0,00
707		VENTES MARCHANDISES	813 200 000	661 207 979	-456 941	152 448 962	81,25
		Sous-total	813 200 000	661 207 979	-456 941	152 448 962	81,25
744		SUBV.EXPLOIT.TERRI	40 000 000	40 000 000		0	
		Sous-total	40 000 000	40 000 000		0	0,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI		2 637 245		-2 637 245	
		Sous-total	0	2 637 245		-2 637 245	0,00
771		PRODUITS EXCEP. OPER		2 104 534		-2 104 534	
		Sous-total	0	2 104 534		-2 104 534	0,00
	Total Fonctionnement		853 200 000	709 484 202	-482 141	144 197 939	83,10
	TOTAL		854 200 000	782 951 315	-482 141	71 730 826	91,60

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

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
20	1 500 000	0		1 500 000
21	287 000	287 000		0
37	0	48 291 195		-48 291 195
Total Investissement	1 787 000	48 578 195		-46 791 195
60	708 770 000	560 204 471	-48 291 195	196 856 724
61	1 700 000	816 420		883 580
62	19 966 000	16 734 886		3 231 114
63	1 760 000	1 704 206		55 794
64	42 075 000	38 130 960		3 944 040
65	500 000			500 000
66	1 256 000	5 527		1 250 473
67	0			0
68	1 000 000	911 026		88 974
69	10 240 000	10 228 040		11 960
Total Fonctionnement	787 267 000	628 735 536	-48 291 195	206 822 659
TOTAL	789 054 000	677 313 731	-48 291 195	160 031 464

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

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2018

Ucg : B11 Budget Principal

RECETTES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
28	1 000 000	911 026		88 974
37	0	72 556 087		-72 556 087
Total Investissement	1 000 000	73 467 113		-72 467 113
70	813 200 000	664 742 423	-482 141	148 939 718
74	40 000 000	40 000 000		0
75	0	2 637 245		-2 637 245
77	0	2 104 534		-2 104 534
Total Fonctionnement	853 200 000	709 484 202	-482 141	144 197 939
TOTAL	854 200 000	782 951 315	-482 141	71 730 826

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2018

ETAT C

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Le 01-MARS-19 07:13:38

B11 : Budget Principal

	GESTION DE STOCK	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes				
Prévisions budgétaires totales		1 000 000	853 200 000	854 200 000
Titres de recettes émis	72 556 087	911 026	709 484 202	782 951 315
Réductions de titres			482 141	482 141
Recettes nettes	72 556 087	911 026	709 002 061	782 469 174
Dépenses				
Autorisations budgétaires totales		1 787 000	787 267 000	789 054 000
Mandats émis	48 291 195	287 000	628 735 536	677 313 731
Annulations de mandats			48 291 195	48 291 195
Dépenses nettes	48 291 195	287 000	580 444 341	629 022 536
Excédent RESULTAT DE L'EXERCICE Déficit		24 888 918	128 557 720	153 446 638

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2018

ETAT D

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES

B11 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE						
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement			
PRODUITS(classe 7)		709 002 061	Recettes d'investissement		73 467 113	
CHARGES(classe 6)		580 444 341	Dépenses d'investissement		48 578 195	
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	128 557 720	Solde des opérations d'investissement	Excédent	24 888 918	
			Rajout au résultat cptes non budgétaires (c/165)		0	
			Accroissement du fonds de roulement		153 446 638	
2 - SITUATION GENERALE						
		Réserves	Situation initiale hors stock	Résultats de l'exercice	Variation de stock	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		42 331 062	128 557 720		170 888 782
	Déficitaires					
Différence entre investissements et financements	Excédentaires			24 888 918		
	Déficitaires		5 773 382		24 264 892	-5 149 356
Situation globale			36 557 680	153 446 638	-24 264 892	165 739 426

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

Exercice 2018

BALANCE AU 31/12/18

Ucg B11

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
1021		7 110 845						7 110 845		7 110 845
TOTAL 102		7 110 845						7 110 845		7 110 845
1068		16 299 829						16 299 829		16 299 829
TOTAL 106		16 299 829						16 299 829		16 299 829
TOTAL 10		23 410 674						23 410 674		23 410 674
110						26 031 233		26 031 233		26 031 233
TOTAL 110						26 031 233		26 031 233		26 031 233
TOTAL 11						26 031 233		26 031 233		26 031 233
120		26 031 233			26 031 233		26 031 233	26 031 233		26 031 233
TOTAL 120		26 031 233			26 031 233		26 031 233	26 031 233		26 031 233
TOTAL 12		26 031 233			26 031 233		26 031 233	26 031 233		26 031 233
TOTAL 164										
TOTAL 16										
TOTAL 1		49 441 907			26 031 233	26 031 233	26 031 233	75 473 140		49 441 907
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 2018

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/18

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
2181			287 000				287 000		287 000	
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		287 000				34 369 651		34 369 651	
TOTAL 21	223 272 872		287 000				223 559 872		223 559 872	
2805		7 609 100						7 609 100		7 609 100
TOTAL 280		7 609 100						7 609 100		7 609 100
28135		164 740 419		43 000				164 783 419		164 783 419
28153		3 706 680		607 780				4 314 460		4 314 460
28182		15 614 425						15 614 425		15 614 425
28183		15 136 175		111 416				15 247 591		15 247 591
28184		2 852 660		148 830				3 001 490		3 001 490
TOTAL 281		202 050 359		911 026				202 961 385		202 961 385
TOTAL 28		209 659 459		911 026				210 570 485		210 570 485
TOTAL 2	230 881 972	209 659 459	287 000	911 026			231 168 972	210 570 485	231 168 972	210 570 485
371	72 556 087		48 291 195	72 556 087			120 847 282	72 556 087	48 291 195	
TOTAL 371	72 556 087		48 291 195	72 556 087			120 847 282	72 556 087	48 291 195	
TOTAL 37	72 556 087		48 291 195	72 556 087			120 847 282	72 556 087	48 291 195	
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	72 556 087	8 338 286	48 291 195	72 556 087			120 847 282	80 894 373	48 291 195	8 338 286

Exercice 2018

BALANCE AU 31/12/18

Ucg B11

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
4011		86 917 784			68 464 257		68 464 257	86 917 784		18 453 527
4012					391 523 307	572 849 188	391 523 307	572 849 188		181 325 881
4042						324 310		324 310		324 310
TOTAL 40		86 917 784			459 987 564	573 173 498	459 987 564	660 091 282		200 103 718
411104	937 613					75 344	937 613	75 344	862 269	
411107	117 670						117 670		117 670	
411108	115 009				127 296	115 009	242 305	115 009	127 296	
411109	798 678				311 894	711 190	1 110 572	711 190	399 382	
411110	551 705				1 067 969	842 464	1 619 674	842 464	777 210	
411111	540 825				86 074	480 546	626 899	480 546	146 353	
411112	151 135				584 467	169 978	735 602	169 978	565 624	
411113	1 462 388				188 459		1 650 847		1 650 847	
411114	46 972					46 972	46 972	46 972		
411115	37 411					1	37 411	1	37 410	
411117	16 509 102					16 509 101	16 509 102	16 509 101	1	
411118					743 809 187	536 443 722	743 809 187	536 443 722	207 365 465	
TOTAL 41	21 268 508				746 175 346	555 394 327	767 443 854	555 394 327	212 049 527	
421		909 048			28 407 233	27 506 882	28 407 233	28 415 930		8 697
427					335 553	335 553	335 553	335 553		
TOTAL 42		909 048			28 742 786	27 842 435	28 742 786	28 751 483		8 697

Exercice 2018

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/18

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
431		2 195 958			12 875 625	10 679 667	12 875 625	12 875 625		
TOTAL 43		2 195 958			12 875 625	10 679 667	12 875 625	12 875 625		
4417					40 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000		
4455					5 573 988	12 968 189	5 573 988	12 968 189		7 394 201
44562					37 310		37 310		37 310	
44566	2 130 178				55 767 314	44 494 154	57 897 492	44 494 154	13 403 338	
44567	9 135 319				57 462 343	66 597 662	66 597 662	66 597 662		
4457		558 169			66 657 036	74 324 985	66 657 036	74 883 154		8 226 118
TOTAL 44	11 265 497	558 169			225 497 991	238 384 990	236 763 488	238 943 159	13 440 648	15 620 319
4664		1 102 795			181 011	167 258	181 011	1 270 053		1 089 042
TOTAL 46		1 102 795			181 011	167 258	181 011	1 270 053		1 089 042
4713		70 630			60 738 373	60 808 286	60 738 373	60 878 916		140 543
4715					886 051	886 051	886 051	886 051		
4718		19 627			56 171 077	57 705 536	56 171 077	57 725 163		1 554 086
4721					11 527	11 527	11 527	11 527		
TOTAL 47		90 257			117 807 028	119 411 400	117 807 028	119 501 657		1 694 629
TOTAL 4	32 534 005	91 774 011			1 591 267 351	1 525 053 575	1 623 801 356	1 616 827 586	225 490 175	218 516 405
5117	37 077				37 077	37 077	74 154	37 077	37 077	

Exercice 2018

BALANCE AU 31/12/18

Ucg B11

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
515	53 194 522				596 015 789	508 782 927	649 210 311	508 782 927	140 427 384	
5191		30 000 000						30 000 000		30 000 000
545	10 000						10 000		10 000	
581					121 758 308	121 758 308	121 758 308	121 758 308		
TOTAL 5	53 241 599	30 000 000			717 811 174	630 578 312	771 052 773	660 578 312	140 474 461	30 000 000
6037			72 556 087	48 291 195			72 556 087	48 291 195		
60611			494 664				494 664			
60612			295 294				295 294			
60617			210 987				210 987			
6063			164 555				164 555			
60631			14 960				14 960			
60632			68 558				68 558			
60634			360 602				360 602			
60712			38 501 928				38 501 928			
60714			43 914 710				43 914 710			
60715			153 426 051				153 426 051			
60716			2 378 746				2 378 746			

Exercice 2018

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/18

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
60717			83 855 115				83 855 115			
60718			13 866 125				13 866 125			
60719			150 096 089				150 096 089			
TOTAL 60			560 204 471	48 291 195			560 204 471	48 291 195		
6156			302 279				302 279			
6161			410 117				410 117			
6163			104 024				104 024			
TOTAL 61			816 420				816 420			
6231			1 019 929				1 019 929			
6242			6 964 793				6 964 793			
6251			1 148 929				1 148 929			
6257			20 857				20 857			
626			214 742				214 742			
6262			386 164				386 164			
6278			6 000				6 000			
6286			457 693				457 693			
6288			6 515 779				6 515 779			
TOTAL 62			16 734 886				16 734 886			

Exercice 2018

BALANCE AU 31/12/18

Ucg B11

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
631			128 489				128 489			
63513			1 575 717				1 575 717			
TOTAL 63			1 704 206				1 704 206			
6411			30 138 905				30 138 905			
6412			413 825				413 825			
6414			8 697				8 697			
6451			7 496 633				7 496 633			
647			72 900				72 900			
TOTAL 64			38 130 960				38 130 960			
666			5 527				5 527			
TOTAL 66			5 527				5 527			
6811			911 026				911 026			
TOTAL 68			911 026				911 026			
695			10 228 040				10 228 040			
TOTAL 69			10 228 040				10 228 040			
TOTAL 6			628 735 536	48 291 195			628 735 536	48 291 195		

Exercice 2018

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/18

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
706			25 200	3 534 444			25 200	3 534 444		
707				795 674				795 674		
70712			133 550	70 799 131			133 550	70 799 131		
70714				74 805 038				74 805 038		
70715				175 195 112				175 195 112		
70716				4 145 213				4 145 213		
70717			18 816	93 761 513			18 816	93 761 513		
70718			303 214	15 433 470			303 214	15 433 470		
70719			1 361	226 272 828			1 361	226 272 828		
TOTAL 70			482 141	664 742 423			482 141	664 742 423		
744				40 000 000				40 000 000		
TOTAL 74				40 000 000				40 000 000		
758				2 301 692				2 301 692		
7583				335 553				335 553		
TOTAL 75				2 637 245				2 637 245		
7711				2 104 534				2 104 534		
TOTAL 77				2 104 534				2 104 534		
TOTAL 7			482 141	709 484 202			482 141	709 484 202		

Résultat

128 557 720

Résultat ONB

Exercice 2018

Ucg B11

BALANCE AU 31/12/18

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
TOTAL	389 213 663	389 213 663	677 795 872	831 242 510	2 335 109 758	2 181 663 120	3 402 119 293	3 402 119 293	645 424 803	645 424 803

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	7 609 100	7 609 100		
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains	18 150 000		18 150 000	18 150 000
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	164 902 419	164 783 419	119 000	162 000
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	6 137 802	4 314 460	1 823 342	2 431 122
216 Collections				
218 Autres immobilisations	34 369 651	33 863 506	506 145	479 391
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 2018			Exercice 2017
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	231 168 972	210 570 485	20 598 487	21 222 513
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)	48 291 195	8 338 286	39 952 909	64 217 801
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	212 049 527		212 049 527	21 268 508
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déicits et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA	13 440 648		13 440 648	11 265 497
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				

Organisme : 111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés	37 077		37 077	37 077
515 Compte au Trésor	140 427 384		140 427 384	53 194 522
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes	10 000		10 000	10 000
531 Caisse				
TOTAL 2	414 255 831	8 338 286	405 917 545	149 993 405
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	645 424 803	218 908 771	426 516 032	171 215 918

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	7 110 845	7 110 845
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	16 299 829	16 299 829
110 Report à nouveau (solde créditeur)	26 031 233	
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	128 557 720	26 031 233
129 Résultat de l'exercice (pertes)		
13 Subventions d'investissement		
TOTAL 1	177 999 627	49 441 907
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants	30 000 000	30 000 000
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	199 779 408	86 917 784

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B11

PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	8 697	909 048
427 Oppositions		
431 CPS		2 195 958
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	15 620 319	558 169
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation	324 310	
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoiteurs divers	1 089 042	1 102 795
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	246 821 776	121 683 754
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

Ucg: B11

PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
	NET	NET
471 Recettes à classer	1 694 629	90 257
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	1 694 629	90 257
TOTAL GENERAL	426 516 032	171 215 918

Total Classe 1	177 999 627
<u>Calcul du Fonds de roulement</u>	
Total intermédiaire	157 401 140
consolidé des provisions pour	
Dépréciation des Stocks et en-cours	8 338 286
Fonds de roulement net comptable	165 739 426

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2018	Exercice 2017
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>	486 038 764	294 479 657
607,608 Achats de marchandises	486 038 764	294 479 657
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>	26 690 932	3 286 215
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement	24 264 892	1 197 438
61 Achats de sous-traitance	816 420	644 271
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	1 609 620	1 444 506
<u>Services extérieurs</u>	16 734 886	5 486 502
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	16 734 886	5 486 502
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>	1 704 206	1 726 605
63 Impôts	1 704 206	1 726 605
<u>Charges de personnel</u>	38 130 960	40 656 310
641 Rémunération du personnel permanent	30 561 427	31 439 384
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2018	Exercice 2017
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	7 496 633	9 152 926
646,647,648 Autres	72 900	64 000
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante		
<u>Charges financières</u>	5 527	1 269 644
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		1 269 644
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change	5 527	
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		
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>	911 026	911 026

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2018	Exercice 2017
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e	911 026	911 026
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>	10 228 040	1 112 000
69 Impôts sur les bénéfices	10 228 040	1 112 000
Sous - total	580 444 341	348 927 959
Solde créditeur : Bénéfice	128 557 720	26 031 233
TOTAL GENERAL	709 002 061	374 959 192

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	660 751 038	372 963 617
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	660 751 038	372 963 617
<u>Production vendue</u>	3 509 244	678 431
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	3 509 244	678 431
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	664 260 282	373 642 048
<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>	40 000 000	
74 Subvention d'exploitation	40 000 000	
<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>	2 637 245	1 094 750

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2018	Exercice 2017
<u>Autres produits</u>		
75 Autres produits	2 637 245	1 094 750
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>	2 104 534	222 394
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 104 534	179 077
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels		43 317
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	709 002 061	374 959 192
TOTAL GENERAL	709 002 061	374 959 192

VALEURS INACTIVES

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2018

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

NEANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2018

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1021		7 110 845
1068		16 299 829
110		26 031 233
120		128 557 720
20531	7 609 100	
2115	18 150 000	
2135	164 902 419	
2153	6 137 802	
2181	287 000	
2182	15 614 425	
2183	15 307 191	
2184	3 161 035	
2805		7 609 100
28135		164 783 419
28153		4 314 460
28182		15 614 425
28183		15 247 591
28184		3 001 490
371	48 291 195	
397		8 338 286
4011		18 453 527
4012		181 325 881
4042		324 310
411104	862 269	
411107	117 670	
411108	127 296	
411109	399 382	
411110	777 210	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2018

111 ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA POLYNESIE FRANCAISE

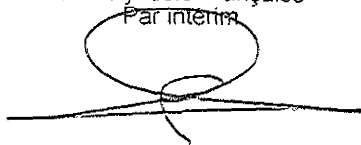
COMPTES	DEBIT	CREDIT
411111	146 353	
411112	565 624	
411113	1 650 847	
411115	37 410	
411117	1	
411118	207 365 465	
421		8 697
4455		7 394 201
44562	37 310	
44566	13 403 338	
4457		8 226 118
4664		1 089 042
4713		140 543
4718		1 554 086
5117	37 077	
515	140 427 384	
5191		30 000 000
545	10 000	
TOTAUX	645 424 803	645 424 803

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.

Le Directeur des Finances Publiques
en Polynésie Française

20 MAR 2019

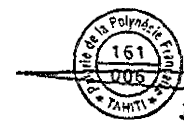
Par intérim



A Papeete, le

12 MAR 2019

Le Payeur
de la Polynésie française



Jean-Jacques SAULNIER

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.

A Papeete, le

06/01/2020

Directrice

Aude BAHOUR



Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

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 31/12/2018 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2018

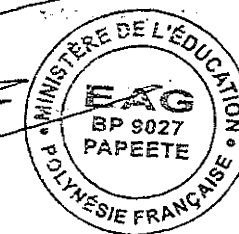
Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.

A Papeete,
Le 06/01/2020

L'ordonnateur

Directrice

Aud. DAHOUR

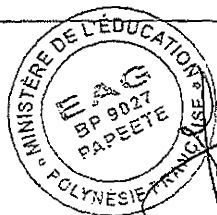


Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE
FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR EAG

FEUILLET N° 1
EXERCICE 2018

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTE A CREDITER (1)	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									
TRESORERIE DE LA POLYNESIE FRANCAISE BP 4497 PPT 45189 trésorerie de la polynésie française 00003 6J01000000 94 TRESORERIE DE LA PF	10	2018	31/12/18	1282	1405		371				10		10			10		
161 006 PAIERIE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE 31 DEC. 2018 PASSÉ EN ÉCRITURE																		
TOTAL	10									I - TOTAL du présent bordereau	10	0	10	DEVISE				
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14										II - A déduire (mandatements non admis)								
L'Ordonnateur										III - CUMUL bordereaux précédents			677 313 721 55 804 624 733 118 345					
										IV - Montant général des mandatements admis			677 313 731 55 804 624 733 118 355					



Directrice pi

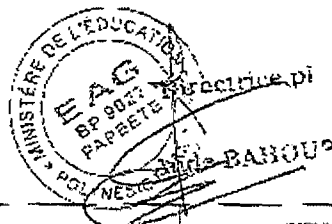
Aude BAHOUR

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EAG,
demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,
de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 titres de recettes ci-joints,
numérotés de 19 à 19 émis pour la somme de 5489 F CFP dont le
détail par imputation figure ci-après.

Budget BP
N° Bordereau 19
Date émission 31/12/2018
Exercice 2018

PAPEETE le 31/12/2018
L'Ordonnateur délégué



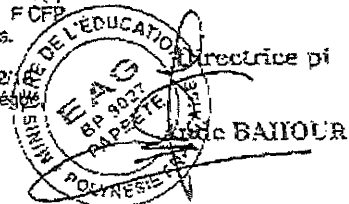
PRISE EN CHARGE		DEBITEUR			IMPUTATION			MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
N° Ordre Ann/Rsd			Article	Parag.	Prog.						
19		DIRECTION DES RESSOURCES MARINES	707	70712			4 732	757		5 489	
							4 732	757		5 489	
		Total Bordereau					4 732	757		5 489	
		RAPPEL CUMULIS antérieurs					477 409	58 617		536 026	
		TOTAL GENERAL					482 141	59 374		541 515	

DERNIER BORDEREAU

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 1074 à 1074
émis pour la somme de 72 556 087 F CFP
dont le détail par imputation figure ci-après.

PAPEETE le 21/12/18
L'Ordonnateur délégué



Budget : BP
N° Bordereau : 561
N° Feuillet : 1 / 1
Date émission : 21/12/18
Exercice : 2018

PRISE EN CHARGE		DEBITEUR		IMPUTATION		MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLLEMENT
N° Ordo Ann/Réd.		Article	Parag.	Prog.					
1074		TRESORERIE DE LA POLYNESIE FRANCAISE	371			72 556 087	0	72 556 087	
						72 556 087	0	72 556 087	
161 006 PAIERIE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE 31 DEC. 2018 PASSÉ EN ÉCRITURE									
TOTAL du Bordereau						72 556 087	0	72 556 087	
RAPPEL CUMULS antérieurs						710 617 845	74 054 508	784 972 153	
TOTAL GENERAL						782 951 315	74 054 508	857 528 240	

DERNIER BORDEREAU

POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION
DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 1/1
Budget BP
Exercice 2018
Bordereau 1

Organisme :

2018
ETABLISSEMENT ACHATS GROUPES DE LA P. F.
...

Comptable assignataire :

45189-00003-6J010000000-94
Paierie de Polynésie Française Le Payeur de Polynésie Française
Rue Anne-Marie Javouhey

BP 4497 98713 - PAPEETE

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

N° Ordres Revers.	NOM des DEBITEURS	IMPUTATION				Montant HT et TVA non déductible	Montant TVA déductible	1692
		Article	Paragr.	S/Parag.	Prog.			Somme à reverser Montant TTC
1	TRESORERIE DE LA POLYNESIE FRANCAISE	603	6037			48 291 195	0	48 291 195
TOTAL du Bordereau						48 291 195	0	48 291 195
RAPPEL CUMULS antérieurs						0	0	0
TOTAL GENERAL						48 291 195	0	48 291 195

161
006 PAIERIE DE
LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

31 DEC. 2018

PASSÉ EN ÉCRITURE

ET DERNIER BORDEREAU

Papeete, le 31/12/2018
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

