ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 136-2022

Papeete, le 24 NOV. 2022

Document mis
en distribution
Le 24 NOV. 2022

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat,

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

par Monsieur et Madame les représentants Michel BUILLARD et Tepuaraurii TERIITAHI

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7503/PR du 3 octobre 2022, 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 2021 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat.

I. CRÉATION ET MISSIONS DE L'ÉTABLISSEMENT

Créé par la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée, l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT) est un établissement public à caractère industriel et commercial doté de la personnalité morale et de l'autonomie financière. Il tient sa dénomination actuelle[1] de l'arrêté n° 86 CM du 30 janvier 2006, qui a également fait évoluer son objet social.

Son organisation, son fonctionnement et ses règles financières sont fixés par l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985. L'EGAT a pour missions :

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

Le conseil d'administration est composé de 6 membres à voix délibératives :
- le ministre des Finances, président
- le ministre des Sports, vice-président
- le ministre des Affaires foncières
- un représentant de l'assemblée de la Polynésie française
- le maire de la commune de Papara
- le maire de la commune de Teva I Uta

[1] *Son ancien nom était « Établissement d'aménagement et de gestion du domaine d'Atimaono (EAGDA) »*

Jusqu'en 2006, l'établissement gérait l'ensemble du domaine d'Atimaono *(soit 1 585 ha)*, à vocation essentiellement agricole mais comprenant aussi le golf public Olivier-Bréaud qui n'en occupe qu'une faible part *(60 ha)*.

En 2006, l'EGAT s'est vu confier en plus la gestion du domaine du Motu Ovini, incluant le Musée Gauguin, le Jardin botanique, le *motu* Ovini et les constructions y édifiées (*sur environ 17 ha*).

En 2017, il fut décidé de recentrer l'activité de l'EGAT sur la gestion du seul golf Olivier-Bréaud et sur la promotion de ce sport en Polynésie française. Le conseil d'administration de l'établissement a procédé à la désaffectation du domaine du Motu Ovini par délibération n° 6-17 CA/EGAT du 23 juin 2017[2] *(réaffecté au service du tourisme)* et des lots agricoles et horticoles du domaine d'Atimaono par délibération n° 16-17 CA/EGAT du 27 novembre 2017[3] *(réaffectés à la direction de l'agriculture)*.

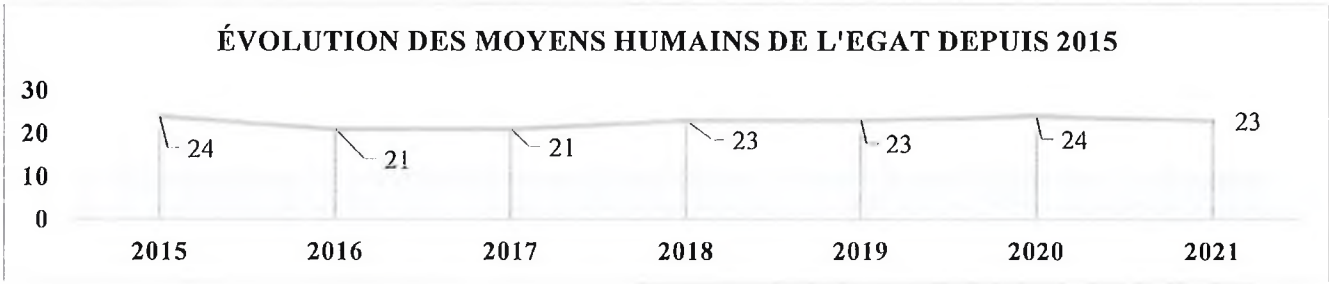
Le golf Olivier-Bréaud comprend deux parcours, un dix-huit trous international de 6 194 mètres et un parcours compact de neuf trous de 1 930 mètres. Les missions de l'EGAT sont de veiller à la qualité de ces structures publiques, de les maintenir aux meilleurs standards et de les promouvoir sur les marchés extérieurs.

L'établissement a également pour mission de dynamiser la pratique du golf au niveau local, notamment auprès des jeunes.

II. MOYENS HUMAINS ET FINANCIERS

Pour remplir ses missions, l'EGAT disposait de 23 agents en 2021.

Les effectifs réels constatés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la manière suivante :



Les moyens financiers de l'établissement ont évolué comme suit sur les cinq derniers exercices :

Désignations	2017		2018		2019		2020		2021	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention du Pays	207 180 000	57,2	159 545 000	61,8	156 000 000	62,5	156 000 000	60,4	166 000 000	54,5
Ressources propres*	73 480 480	20,3	61 817 266	24,5	69 526 800	27,9	72 633 307	28,1	70 337 300	23,1
Autres ressources**	81 624 718	22,5	35 326 855	13,7	24 062 929	9,6	29 687 738	11,5	68 397 538	22,4
TOTAL	**362 285 198**	**100**	**256 689 121**	**100**	**249 589 729**	**100**	**258 321 045**	**100**	**304 734 838**	**100**

* *Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de services.*
** *Immobilisations corporelles (compte 72) et produits exceptionnels (compte 77) : opérations de gestion aux subventions, produits des cessions d'immobilisations, etc.*

[2] *Arrêté n° 12582 MLA du 4 décembre 2017 portant affectation du domaine "Motu Ovini", cadastré commune de Teva I Uta, commune associée de Papeari, au profit du service du tourisme*
[3] *Arrêté n° 341 MLA du 9 janvier 2018 portant affectation de diverses parcelles dépendant du domaine d'Atimaono, cadastrées commune de Teva I Uta, commune associée de Mataiea, au profit de l'Etablissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT)*

III. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

1. Activités commerciales de l'EGAT

Les recettes commerciales pour l'exercice sont en légère diminution de 3,2 % (-2,3 millions F CFP) et sont arrêtées à la somme de 70 337 300 F CFP (contre 72 633 307 F CFP en 2020).

L'établissement compte 459 abonnés (contre 452 en 2020) soit une hausse de 1,55 %, dont :

- 32 abonnés JEUNE (– *12 à 25 ans*), meilleure progression enregistrée (+ 45 %) ;
- 70 abonnés GOLD (*possibilité de jouer en semaine*) ;
- 184 abonnés PLATINUM (*possibilité de jouer tous les jours sans restriction*) ;
- 171 abonnés MATAHIAPO (*à partir de 60 ans*).

L'EGAT a participé au salon du tourisme en présentiel en février 2021, ce qui a généré un chiffre d'affaires de 5,2 M XPF (contre 6,6 M PF en 2020).

Le pôle « enseignement du golf » voit ses recettes reculer de -0,46 millions F CFP, à 3,03 millions contre 3,49 en 2020, en raison notamment de la concurrence des professeurs libéraux opérant sur le golf.

Les ventes de marchandises au Pro shop progressent de 8,5 % pour atteindre 4 186 259 F CFP (contre 3 855 555 F CFP en 2020).

Les perspectives pour l'établissement pour l'année 2022 sont de maintenir et développer sa stratégie commerciale.

Avec la réouverture du clubhouse, l'établissement proposera des packages en collaboration avec les hôtels, pensions de famille et tours-opérateurs de la place.

L'accent sera également mis sur l'enseignement du golf avec la création d'une académie de golf.

Enfin, l'établissement ambitionne un développement de son chiffre d'affaires de l'ordre de 5 % pour 2022.

IV. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

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

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	304 734 838	203 271 581	508 006 419
DÉPENSES	308 854 141	103 719 755	412 573 896
RÉSULTATS	- 4 119 303	99 551 826	95 432 523

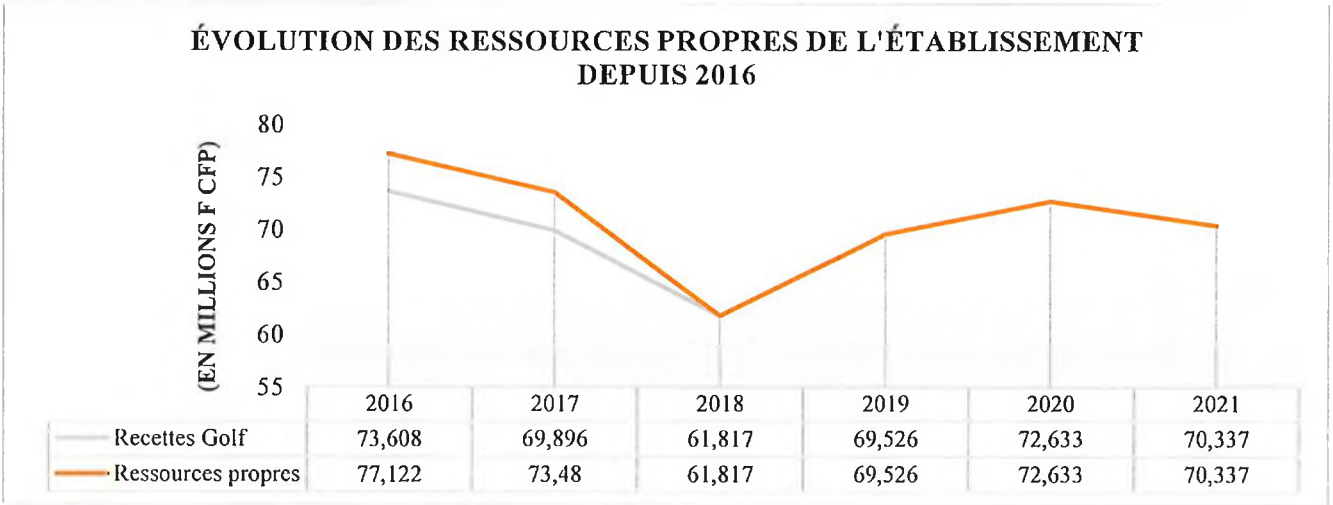
1. Recettes

En ***section de fonctionnement***, les recettes atteignent 304 734 838 F CFP, en augmentation de 19 % par rapport à l'exercice précédent.

La dotation de fonctionnement du Pays, d'un montant de 166 millions F CFP, augmente de 6,4 % par rapport à l'exercice précédent. Elle représente un peu plus de la moitié des recettes réelles de l'établissement, dont les ressources propres représentent environ le quart.

Ces ressources propres évoluent ainsi de 2017 à 2021 :

Recettes Golf	2017	2018	2019	2020	2021
Droits d'entrée golf (*green fee*)	41 738 300	38 730 933	43 155 628	42 397 640	43 386 467
Produits agricoles Papara	110 751	0	0	0	0
Location boxes à voiturettes	17 806 500	17 521 500	17 445 285	19 174 500	15 806 600
Location club house	2 400 000	*Fermé*			
Location matériel golf	4 105 700	3 813 334	3 900 499	3 218 700	3 429 549
Pro shop	504 870	1 511 499	2 418 010	3 855 555	4 186 259
Parcelles agricoles	1 805 600	*Désaffectées*			
Locations diverses Papara	1 425 115	240 000	1 109 200	500 000	500 000
Enseignement			1 498 178	3 486 912	3 028 425
Total ressources propres	**73 480 480**	**61 817 266**	**69 526 800**	**72 633 307**	**70 337 300**



Les recettes d'investissement s'élèvent à 203 271 581 F CFP. Leur nette progression par rapport à l'exercice 2020 (+ 170 millions F CFP), s'explique par :

- le versement de 91 millions F CFP de subventions, essentiellement pour la reconstruction du clubhouse ;
- le rattrapage des dotations aux amortissements en augmentation de 79 millions F CFP.

2. Dépenses

Les ***dépenses de fonctionnement*** de l'EGAT s'établissent à 308 854 141 F CFP à la clôture de l'exercice, avec une augmentation des charges de fonctionnement de 37,1 % par rapport à 2020, notamment :

- des dotations aux amortissements et provisions en hausse de 223,6 % (112 271 581 F CFP en 2021 contre 34 693 669 F CFP en 2020) ;

- et des impôts sur les bénéfices progressant de 99,2 % (13 769 610 F CFP en 2021 contre 6 913 999 F CFP en 2020).

Les charges de personnel augmentent de 1,3 % à 137 918 783 F CFP contre 136 173 994 F CFP en 2020.

Quant aux ***dépenses d'investissement*** en 2021, elles s'arrêtent à 103 719 755 F CFP, en augmentation de 78,4 % par rapport à 2020 (58 117 610 F CFP en 2020).

V. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Pour l'exercice 2021, le compte financier de l'EGAT est arrêté à 508 006 419 F CFP en recettes et 412 573 896 F CFP en dépenses.

Le résultat global de 95 432 523 F CFP vient augmenter le fonds de roulement de l'établissement qui atteint 200 956 644 F CFP au 31 décembre 2021, soit 376 jours de fonctionnement.

Celui-ci évolue de la manière suivante depuis 2017 :

	2017	2018	2019	2020	2021
Fonds de roulement	-43 184 528 F CFP	76 237 648 F CFP	95 927 164 F CFP	105 524 121 F CFP	200 956 644 F CFP

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2021, soit un déficit de 4 119 303 F CFP, est affecté au compte 1068 « *Autres réserves* ».

*
* *

Examiné en commission le 24 novembre 2022, et suite à des échanges figurant au compte-rendu, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat, a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Michel BUILLARD **Tepuaraurii TERIITAHI**

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : EGA22000464DL

DÉLIBÉRATION N° /APF

DU

---

portant approbation du compte financier de l'exercice 2021 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat

---

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

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

Vu la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 portant création de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 2030 CM du 3 octobre 2022 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2022/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1er.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de cinq cent huit millions six mille quatre cent dix-neuf francs (508 006 419 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	304 734 838 F CFP
Section II d'investissement	203 271 581 F CFP
TOTAL	**508 006 419 F CFP**

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de quatre cent douze millions cinq cent soixante-treize mille huit cent quatre-vingt-seize francs (412 573 896 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement ..... 308 854 141 F CFP
Section II d'investissement ..... 103 719 755 F CFP

TOTAL ..... 412 573 896 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2021 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)	304 734 838	203 271 581	508 006 419
DÉPENSES (en F CFP)	308 854 141	103 719 755	412 573 896
RÉSULTATS	- 4 119 303	99 551 826	95 432 523

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021, soit un déficit de 4 119 303 F CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves ..... - 4 119 303 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2021, le fonds de roulement de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de deux cents millions neuf cent cinquante-six mille six cent quarante-quatre francs (200 956 644 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

ORIGINAL

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1er Janvier 2021 au 31 Décembre 2021

Paierie de Polynésie Française

Le 21/02/2022 **ETAT : A**

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

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION						
			Sous-total	**0**			**0**	**00,00**
139		SUB. INV. INSCR...		120 000 000	65 951 975		54 048 025	54,96
			Sous-total	**120 000 000**	**65 951 975**		**54 048 025**	**54,96**
151		PROVISONS POUR RISQU		2 107 224			2 107 224	
			Sous-total	**2 107 224**			**2 107 224**	**00,00**
205		CONCESSIONS DROITS		2 500 000	737 802		1 762 198	29,51
			Sous-total	**2 500 000**	**737 802**		**1 762 198**	**29,51**
212		AGENC. AMEN. TERRAIN		6 108 748	3 900 949		2 207 799	63,86
			Sous-total	**6 108 748**	**3 900 949**		**2 207 799**	**63,86**
213		CONSTRUCTIONS		4 731 880	657 939		4 073 941	13,90
			Sous-total	**4 731 880**	**657 939**		**4 073 941**	**13,90**
215		INST. TECHN. MAT. OU		6 310 505	773 724		5 536 781	12,26
			Sous-total	**6 310 505**	**773 724**		**5 536 781**	**12,26**
218		AUT. IMMOB. CORPOR		24 853 107	11 887 177		12 965 930	47,83
			Sous-total	**24 853 107**	**11 887 177**		**12 965 930**	**47,83**
231		IMMOB. EN COURS		190 078 577	19 810 189		170 268 388	10,42
			Sous-total	**190 078 577**	**19 810 189**		**170 268 388**	**10,42**
Total Investissement				**356 690 041**	**103 719 755**		**252 970 286**	**29,08**

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST	22 720 000	14 099 876	-67 257	8 687 381	61,76
		Sous-total	**22 720 000**	**14 099 876**	**-67 257**	**8 687 381**	**61,76**
607		ACHATS DE MARCHANDIS	5 000 000	2 219 477		2 780 523	44,39
		Sous-total	**5 000 000**	**2 219 477**		**2 780 523**	**44,39**
611		ACHATS SOUS-TRAITANC					
		Sous-total	**0**			**0**	**0,00**
613		LOCATIONS	2 000 000	1 583 302		416 698	79,17
		Sous-total	**2 000 000**	**1 583 302**		**416 698**	**79,17**
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	3 600 000	3 265 409		334 591	90,71
		Sous-total	**3 600 000**	**3 265 409**		**334 591**	**90,71**
616		PRIMES ASSURANCES	1 700 000	1 608 180		91 820	94,60
		Sous-total	**1 700 000**	**1 608 180**		**91 820**	**94,60**
622		REMUNERATIONS INTERM	4 740 000	2 320 269		2 419 731	48,95
		Sous-total	**4 740 000**	**2 320 269**		**2 419 731**	**48,95**
623		PUBLICITE INFOR PUBL	2 000 000	556 713		1 443 287	27,84
		Sous-total	**2 000 000**	**556 713**		**1 443 287**	**27,84**
625		DEPLACEMENTS	1 700 000	154 374		1 545 626	9,08
		Sous-total	**1 700 000**	**154 374**		**1 545 626**	**9,08**
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	1 700 000	1 300 255		399 745	76,49
		Sous-total	**1 700 000**	**1 300 255**		**399 745**	**76,49**
627		SERVICES BANCAIRES E	1 300 000	1 026 704		273 296	78,98
		Sous-total	**1 300 000**	**1 026 704**		**273 296**	**78,98**
628		CHARGES EXTERNES DIV	11 000 000	4 569 715		6 430 285	41,54

Paierie de Polynésie française

ETAT : A

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			Sous-total	**11 000 000**	**4 569 715**		**6 430 285**	**41,54**
631		VERSEMENTS ASSIMILES		800 000	684 010		115 990	85,50
			Sous-total	**800 000**	**684 010**		**115 990**	**85,50**
635		AUT.IMPOTS TAXES ..		10 000 000	9 569 659		430 341	95,70
			Sous-total	**10 000 000**	**9 569 659**		**430 341**	**95,70**
637		AUTRES IMPOTS ET TAX						
			Sous-total	**0**			**0**	**0,00**
641		REMUNERATION PERSONN		111 091 231	106 394 834	-67 460	4 763 857	95,71
			Sous-total	**111 091 231**	**106 394 834**	**-67 460**	**4 763 857**	**95,71**
645		CHARGES SOCIALES CPS		35 367 369	33 582 243	-2 066 013	3 851 139	89,11
			Sous-total	**35 367 369**	**33 582 243**	**-2 066 013**	**3 851 139**	**89,11**
648		AUTRES CHARGES DE PE		100 000	75 179		24 821	75,18
			Sous-total	**100 000**	**75 179**		**24 821**	**75,18**
651		REDEVANCES BREVETS		2 300 000	1 352 347		947 653	58,80
			Sous-total	**2 300 000**	**1 352 347**		**947 653**	**58,80**
671		CHARGES EXCEPT.		1 000 000	143 634		856 366	14,36
			Sous-total	**1 000 000**	**143 634**		**856 366**	**14,36**
672		CHARGES EXCEPT.		2 000 000	507 500		1 492 500	25,38
			Sous-total	**2 000 000**	**507 500**		**1 492 500**	**25,38**
681		DOTATIONS AUX AMORTI		115 120 445	112 271 581		2 848 864	97,53
			Sous-total	**115 120 445**	**112 271 581**		**2 848 864**	**97,53**
695		IMPOTS SUR LES BENEF		15 000 000	13 769 610		1 230 390	91,80
			Sous-total	**15 000 000**	**13 769 610**		**1 230 390**	**91,80**
Total Fonctionnement				**350 239 045**	**311 054 871**	**-2 200 730**	**41 384 904**	**88,18**
TOTAL				**706 929 086**	**414 774 626**	**-2 200 730**	**294 355 190**	**58,36**

Paierie de Polynésie Française

ETAT : A

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

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION	211 500 000	91 000 000		120 500 000	43,03
		Sous-total	**211 500 000**	**91 000 000**		**120 500 000**	**43,03**
151		PROVISONS POUR RISQU	5 120 445			5 120 445	
		Sous-total	**5 120 445**			**5 120 445**	**00,00**
280		AMORT. IMMOB. INCORP		179 309		- 179 309	
		Sous-total	**0**	**179 309**		**- 179 309**	**00,00**
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	110 000 000	92 092 272		17 907 728	83,72
		Sous-total	**110 000 000**	**92 092 272**		**17 907 728**	**83,72**
284		AMMORT IMMOB CORPOR		20 000 000		- 20 000 000	
		Sous-total	**0**	**20 000 000**		**- 20 000 000**	**00,00**
Total Investissement			**326 620 445**	**203 271 581**		**123 348 864**	**62,23**

Paierie de Polynésie française

ETAT : A

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
706		PRESTATIONS SERVICES		49 600 000	43 816 995		5 783 005	88,34
			Sous-total	**49 600 000**	**43 816 995**		**5 783 005**	**88,34**
707		VENTES MARCHANDISES		4 100 000	4 069 013		30 987	99,24
			Sous-total	**4 100 000**	**4 069 013**		**30 987**	**99,24**
708		PROD. ACTIV. ANNEXES		23 500 000	22 724 292	-273 000	1 048 708	95,54
			Sous-total	**23 500 000**	**22 724 292**	**-273 000**	**1 048 708**	**95,54**
722		IMMOBILISATIONS CORP		10 000 000			10 000 000	0,00
			Sous-total	**10 000 000**			**10 000 000**	**0,00**
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI		166 000 000	166 000 000		0	100,00
			Sous-total	**166 000 000**	**166 000 000**		**0**	**100,00**
771		PRODUITS EXCEP. OPER			243 369		-243 369	
			Sous-total	**0**	**243 369**		**-243 369**	**0,00**
776		BIENS RECUS EN DOTAT°					0	
			Sous-total	**0**			**0**	**0,00**
777		QUOTE-PART SUB INVES		120 000 000	65 951 975		54 048 025	54,96
			Sous-total	**120 000 000**	**65 951 975**		**54 048 025**	**54,96**
778		AUTRES PRODUITS OPER		2 500 000	2 202 194		297 806	88,09
			Sous-total	**2 500 000**	**2 202 194**		**297 806**	**88,09**
781		REPRISES AMORT ET P		2 107 224			2 107 224	
			Sous-total	**2 107 224**			**2 107 224**	**0,00**

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

RECETTES

Compte Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
Total Fonctionnement		377 807 224	305 007 838	-273 000	73 072 386	80,66
TOTAL		704 427 669	508 279 419	-273 000	196 421 250	72,12

Paierie de Polynésie française

Le 21/02/2022 **ETAT : B**

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA **SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION**

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
13	120 000 000	65 951 975		54 048 025
15	2 107 224			2 107 224
20	2 500 000	737 802		1 762 198
21	42 004 240	17 219 789		24 784 451
23	190 078 577	19 810 189		170 268 388
Total Investissement	356 690 041	103 719 755		252 970 286
60	27 720 000	16 319 353	-67 257	11 467 904
61	7 300 000	6 456 891		843 109
62	22 440 000	9 928 030		12 511 970
63	10 800 000	10 253 669		546 331
64	146 558 600	140 052 256	-2 133 473	8 639 817
65	2 300 000	1 352 347		947 653
66	3 000 000	651 134		2 348 866
68	115 120 445	112 271 581		2 848 864
69	15 000 000	13 769 610		1 230 390
Total Fonctionnement	350 239 045	311 054 871	-2 200 730	41 384 904
TOTAL	706 929 086	414 774 626	-2 200 730	294 355 190

Paierie de Polynésie française

Le 21/02/2022 ETAT : B

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA **SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION**

Exercice : 2021

Ucg : B09 Budget Principal

RECETTES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
13	211 500 000	91 000 000		120 500 000
15	5 120 445			5 120 445
28	110 000 000	112 271 581		-2 271 581
Total Investissement	326 620 445	203 271 581		123 348 864
70	77 200 000	70 610 300	-273 000	6 862 700
72	10 000 000			10 000 000
74	166 000 000	166 000 000		0
76	122 500 000	68 397 538		54 102 462
77	2 107 224			2 107 224
Total Fonctionnement	377 807 224	305 007 838	-273 000	73 072 386
TOTAL	704 427 669	508 279 419	-273 000	196 421 250

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2021

ETAT C

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Le 21-FEVR-22 09:47:57

B09 : Budget Principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes			
Prévisions budgétaires totales	326 620 445	377 807 224	704 427 669
Titres de recettes émis	203 271 581	305 007 838	508 279 419
Réductions de titres		273 000	273 000
Recettes nettes	203 271 581	304 734 838	508 006 419
Dépenses			
Autorisations budgétaires totales	356 690 041	350 239 045	706 929 086
Mandats émis	103 719 755	311 054 871	414 774 626
Annulations de mandats		2 200 730	2 200 730
Dépenses nettes	103 719 755	308 854 141	412 573 896
RESULTAT DE L'EXERCICE Excédent	99 551 826		95 432 523
RESULTAT DE L'EXERCICE Déficit		-4 119 303	

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2021 — ETAT D

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

B24 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE

Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement		
PRODUITS(classe 7)		304 734 838	Recettes d'investissement		203 271 581
CHARGES(classe 6)		308 854 141	Dépenses d'investissement		103 719 755
Résultat de l'exercice à reporter	Déficit	-4 119 303	Solde des opérations d'investissement	Excédent	99 551 826
			Rajout au résultat cptes non budgétaires (c/165)		0
			Accroissement du fonds de roulement		95 432 523

2 - SITUATION GENERALE

		Stock	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Op. de régularisation	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires		98 504 210			94 384 907
	Déficitaires			4 119 303		
Différence entre investissements et financements	Excédentaires		7 019 911	99 551 826		106 571 737
	Déficitaires					
Situation globale			105 524 121	95 432 523		200 956 644

BALANCE AU 31/12/21

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10211		5 954 365 000						5 954 365 000		5 954 365 000
10212		80 000 000						80 000 000		80 000 000
TOTAL 102		**6 034 365 000**						**6 034 365 000**		**6 034 365 000**
1035		5 400 000						5 400 000		5 400 000
TOTAL 103		**5 400 000**						**5 400 000**		**5 400 000**
1068		65 483 312				33 020 898		98 504 210		98 504 210
TOTAL 106		**65 483 312**				**33 020 898**		**98 504 210**		**98 504 210**
TOTAL 10		**6 105 248 312**				**33 020 898**		**6 138 269 210**		**6 138 269 210**
120		33 020 898			33 020 898		33 020 898	33 020 898		
TOTAL 120		**33 020 898**			**33 020 898**		**33 020 898**	**33 020 898**		
TOTAL 12		**33 020 898**			**33 020 898**		**33 020 898**	**33 020 898**		
1312		724 066 918		91 000 000				815 066 918		815 066 918
TOTAL 131		**724 066 918**		**91 000 000**				**815 066 918**		**815 066 918**
139	381 533 112		65 951 975				447 485 087		447 485 087	
TOTAL 139	**381 533 112**		**65 951 975**				**447 485 087**		**447 485 087**	
TOTAL 13	**381 533 112**	**724 066 918**	**65 951 975**	**91 000 000**			**447 485 087**	**815 066 918**	**447 485 087**	**815 066 918**
1511		2 107 224						2 107 224		2 107 224
1518		6 594 347						6 594 347		6 594 347
TOTAL 151		**8 701 571**						**8 701 571**		**8 701 571**
TOTAL 15		**8 701 571**						**8 701 571**		**8 701 571**
TOTAL 1	**381 533 112**	**6 871 037 699**	**65 951 975**	**91 000 000**	**33 020 898**	**33 020 898**	**480 505 985**	**6 995 058 597**	**447 485 087**	**6 962 037 699**
TOTAL 203										
205			737 802				737 802		737 802	
2053	4 406 639						4 406 639		4 406 639	

BALANCE AU 31/12/21

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
2058	119 540						119 540		119 540	
TOTAL 205	**4 526 179**		**737 802**				**5 263 981**		**5 263 981**	
TOTAL 20	**4 526 179**		**737 802**				**5 263 981**		5 263 981	
21116	5 954 365 000						5 954 365 000		5 954 365 000	
TOTAL 211	**5 954 365 000**						**5 954 365 000**		**5 954 365 000**	
2121	252 628 121		3 900 949				256 529 070		256 529 070	
2122	103 213 219						103 213 219		103 213 219	
TOTAL 212	**355 841 340**		**3 900 949**				**359 742 289**		**359 742 289**	
21316	330 800 000						330 800 000		330 800 000	
21317	83 625 952						83 625 952		83 625 952	
2135	293 601 173		657 939				294 259 112		294 259 112	
TOTAL 213	**708 027 125**		**657 939**				**708 685 064**		**708 685 064**	
215	126 060						126 060		126 060	
2154	118 326 324		184 399				118 510 723		118 510 723	
2155			589 325				589 325		589 325	
TOTAL 215	**118 452 384**		**773 724**				**119 226 108**		**119 226 108**	
2181	4 891 515		10 271 658				15 163 173		15 163 173	
2182	14 953 311		372 256				15 325 567		15 325 567	
2183	8 454 080		1 243 263				9 697 343		9 697 343	
2184	3 920 884						3 920 884		3 920 884	
TOTAL 218	**32 219 790**		**11 887 177**				**44 106 967**		**44 106 967**	
TOTAL 21	**7 168 905 639**		**17 219 789**				**7 186 125 428**		**7 186 125 428**	
231	747 590						747 590		747 590	
2313	56 670 394		19 810 189				76 480 583		76 480 583	
2318	500 000						500 000		500 000	

BALANCE AU 31/12/21

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 231	57 917 984		19 810 189				77 728 173		77 728 173	
TOTAL 23	57 917 984		19 810 189				77 728 173		77 728 173	
2751	114 736						114 736		114 736	
TOTAL 275	114 736						114 736		114 736	
TOTAL 27	114 736						114 736		114 736	
28053		4 227 330		179 309				4 406 639		4 406 639
28058		119 540						119 540		119 540
TOTAL 280		4 346 870		179 309				4 526 179		4 526 179
28121		211 385 103		17 407 172				228 792 275		228 792 275
28122		70 181 057		6 152 918				76 333 975		76 333 975
281317		61 088 156		6 379 897				67 468 053		67 468 053
28135		151 502 568		50 578 415				202 080 983		202 080 983
281535				18 009				18 009		18 009
28154		75 014 638		7 931 990				82 946 628		82 946 628
28181		1 082 029		761 897				1 843 926		1 843 926
28182		14 143 311		410 000				14 553 311		14 553 311
28183		4 187 350		2 284 080				6 471 430		6 471 430
28184		3 752 990		167 894				3 920 884		3 920 884
TOTAL 281		592 337 202		92 092 272				684 429 474		684 429 474
28431		250 800 000		20 000 000				270 800 000		270 800 000
TOTAL 284		250 800 000		20 000 000				270 800 000		270 800 000
TOTAL 28		847 484 072		112 271 581				959 755 653		959 755 653
TOTAL 2	7 231 464 538	847 484 072	37 767 780	112 271 581			7 269 232 318	959 755 653	7 269 232 318	959 755 653

BALANCE AU 31/12/21

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		814 025			820 025	6 000	820 025	820 025		
4012					57 762 683	58 665 840	57 762 683	58 665 840		903 157
4041		131 080			37 024 800	36 893 720	37 024 800	37 024 800		
4042					2 276 377	2 276 377	2 276 377	2 276 377		
4047		3 919 532			123 369	320 469	123 369	4 240 001		4 116 632
408						235 035		235 035		235 035
TOTAL 40		**4 864 637**			**98 007 254**	**98 397 441**	**98 007 254**	**103 262 078**		**5 254 824**
411109	345 437						345 437		345 437	
411111	1 000 000						1 000 000		1 000 000	
411112	1 212 850						1 212 850		1 212 850	
411113	1 000 000						1 000 000		1 000 000	
411114	1 780						1 780		1 780	
411116	111 059					20 000	111 059	20 000	91 059	
411117	1 810 335					5 135	1 810 335	5 135	1 805 200	
411118	638 989					23 730	638 989	23 730	615 259	
411119	454 321					12 865	454 321	12 865	441 456	
411120	8 862 384					8 197 944	8 862 384	8 197 944	664 440	
411121					77 966 824	51 292 032	77 966 824	51 292 032	26 674 792	
418					5 665 513		5 665 513		5 665 513	
TOTAL 41	**15 437 155**				**83 632 337**	**59 551 706**	**99 069 492**	**59 551 706**	**39 517 786**	

BALANCE AU 31/12/21

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
421		198 573			92 865 429	92 666 856	92 865 429	92 865 429		
TOTAL 42		**198 573**			**92 865 429**	**92 666 856**	**92 865 429**	**92 865 429**		
431					47 898 459	47 898 459	47 898 459	47 898 459		
TOTAL 43					**47 898 459**	**47 898 459**	**47 898 459**	**47 898 459**		
4411					91 000 000	26 000 000	91 000 000	26 000 000	65 000 000	
4417					166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000		
4455		931 934			5 183 341	4 287 712	5 183 341	5 219 646		36 305
44562	5 020				1 402 317	1 407 337	1 407 337	1 407 337		
44566	13 794				916 005	929 799	929 799	929 799		
44567					6 633 038	6 633 038	6 633 038	6 633 038		
4457		658 122			6 677 271	8 459 934	6 677 271	9 118 056		2 440 785
TOTAL 44	**18 814**	**1 590 056**			**277 811 972**	**213 717 820**	**277 830 786**	**215 307 876**	**65 000 000**	**2 477 090**
4664		13 485			49 080	256 579	49 080	270 064		220 984
4668					373 451	373 451	373 451	373 451		
TOTAL 46		**13 485**			**422 531**	**630 030**	**422 531**	**643 515**		**220 984**
4713		408 762			417 190	36 003	417 190	444 765		27 575
47151		90 533			50 778 674	69 809 843	50 778 674	69 900 376		19 121 702
4718		711 489			41 864 996	43 468 270	41 864 996	44 179 759		2 314 763
4721	6 000				22 000	6 000	28 000	6 000	22 000	
4725					235 848	235 848	235 848	235 848		
4728	1					1	1	1		
TOTAL 47	**6 001**	**1 210 784**			**93 318 708**	**113 555 965**	**93 324 709**	**114 766 749**	**22 000**	**21 464 040**

BALANCE AU 31/12/21

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 4	**15 461 970**	**7 877 535**			**693 956 690**	**626 418 277**	**709 418 660**	**634 295 812**	**104 539 786**	**29 416 938**
515	97 904 278				270 962 893	243 082 963	368 867 171	243 082 963	125 784 208	
543	15 408				34 592	20 412	50 000	20 412	29 588	
5451	20 000						20 000		20 000	
581					178 223 556	178 223 556	178 223 556	178 223 556		
TOTAL 5	**97 939 686**				**449 221 041**	**421 326 931**	**547 160 727**	**421 326 931**	**125 833 796**	
6061			6 175 477				6 175 477			
6063			3 726 490				3 726 490			
6064			73 383				73 383			
6067			67 257	67 257			67 257	67 257		
6068			4 057 269				4 057 269			
6071			2 219 477				2 219 477			
TOTAL 60			**16 319 353**	**67 257**			**16 319 353**	**67 257**		
613			1 583 302				1 583 302			
6152			2 184 488				2 184 488			
6155			462 986				462 986			

BALANCE AU 31/12/21

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
6156			617 935				617 935			
6161			1 608 180				1 608 180			
TOTAL 61			**6 456 891**				**6 456 891**			
6224			9 690				9 690			
6226			1 859 705				1 859 705			
6227			64 277				64 277			
6228			386 597				386 597			
6231			402 609				402 609			
6233			4 809				4 809			
6238			149 295				149 295			
6251			9 842				9 842			
6257			144 532				144 532			
626			1 298 055				1 298 055			
6261			2 200				2 200			
6271			1 026 704				1 026 704			
6281			210 000				210 000			
6288			4 359 715				4 359 715			
TOTAL 62			**9 928 030**				**9 928 030**			
6313			554 280				554 280			
6318			129 730				129 730			

BALANCE AU 31/12/21

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
6351			9 569 659				9 569 659			
TOTAL 63			**10 253 669**				**10 253 669**			
6411			105 913 801	67 460			105 913 801	67 460		
6412			481 033				481 033			
6451			33 582 243	2 066 013			33 582 243	2 066 013		
6481			75 179				75 179			
TOTAL 64			**140 052 256**	**2 133 473**			**140 052 256**	**2 133 473**		
6511			1 352 347				1 352 347			
TOTAL 65			**1 352 347**				**1 352 347**			
6712			28 134				28 134			
67183			115 500				115 500			
672			507 500				507 500			
TOTAL 67			**651 134**				**651 134**			
6811			112 271 581				112 271 581			
TOTAL 68			**112 271 581**				**112 271 581**			
695			13 769 610				13 769 610			
TOTAL 69			**13 769 610**				**13 769 610**			

BALANCE AU 31/12/21

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 6			311 054 871	2 200 730			311 054 871	2 200 730		
70610				348 230				348 230		
70611				284 071				284 071		
70612				1 220 356				1 220 356		
70613				438 939				438 939		
70614				65 044				65 044		
7062				1 100 724				1 100 724		
70630				826 553				826 553		
70631				16 141 595				16 141 595		
70632				4 869 912				4 869 912		
70633				12 353 984				12 353 984		
70634				676 107				676 107		
70635				1 327 435				1 327 435		
70640				22 124				22 124		
70642				48 673				48 673		
7067				4 093 248				4 093 248		
7071				2 084 329				2 084 329		
7072				1 984 684				1 984 684		
7083			31 500	13 334 000			31 500	13 334 000		
70830			241 500	4 657 500			241 500	4 657 500		
70831				142 798				142 798		
70832				2 930 455				2 930 455		
70833				432 970				432 970		
70834				1 226 569				1 226 569		

BALANCE AU 31/12/21

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 70			**273 000**	**70 610 300**			**273 000**	**70 610 300**		
7441				166 000 000				166 000 000		
TOTAL 74				**166 000 000**				**166 000 000**		
7711				123 369				123 369		
7718				120 000				120 000		
777				65 951 975				65 951 975		
7788				2 202 194				2 202 194		
TOTAL 77				**68 397 538**				**68 397 538**		
TOTAL 7			**273 000**	**305 007 838**			**273 000**	**305 007 838**		
Résultat									4 119 303	
Résultat ONB										
TOTAL	7 726 399 306	7 726 399 306	415 047 626	510 480 149	1 176 198 629	1 080 766 106	9 317 645 561	9 317 645 561	7 951 210 290	7 951 210 290

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	5 263 981	4 526 179	737 802	179 309
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
211 Terrains	5 954 365 000		5 954 365 000	5 954 365 000
212 Aménagements de terrains	359 742 289	305 126 250	54 616 039	74 275 180
213 Constructions	708 685 064	540 349 036	168 336 028	244 636 401
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	119 226 108	82 964 637	36 261 471	43 437 746
216 Collections				
218 Autres immobilisations	44 106 967	26 789 551	17 317 416	9 054 110
231 Immobilisations corporelles en cours	77 728 173		77 728 173	57 917 984
238 Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
Immobilisations financières				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés	114 736		114 736	114 736
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	**7 269 232 318**	**959 755 653**	**6 309 476 665**	**6 383 980 466**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks en cours				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
Créances d'exploitation : Clients				
411 Clients divers	33 852 273		33 852 273	15 437 155
418 Clients, produits non encore facturés	5 665 513		5 665 513	
Créances d'exploitation : autres				
429 Déficits et débets des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement	65 000 000		65 000 000	
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				18 814
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				

Organisme : 109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
Créances d'exploitation : autres				
443 Opérations part. avec état et collectivités				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
Créances diverses				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	125 784 208		125 784 208	97 904 278
543 Régie d'avance	29 588		29 588	15 408
545 Régie de recettes	20 000		20 000	20 000
531 Caisse				
TOTAL 2	**230 351 582**		**230 351 582**	**113 395 655**
COMPTES DE REGULARISATION				
Comptes de régularisation				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser	22 000		22 000	6 001
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3	**22 000**		**22 000**	**6 001**
TOTAL GENERAL	**7 499 605 900**	**959 755 653**	**6 539 850 247**	**6 497 382 122**

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

PASSIF		Exercice 2021 NET	Exercice 2020 NET
	CAPITAUX PROPRES		
102	Affectations	6 034 365 000	6 034 365 000
103	Biens remis en pleine propriété des établissements	5 400 000	5 400 000
106	Réserves	98 504 210	65 483 312
110	Report à nouveau (solde créditeur)		
119	Report à nouveau (perte)		
120	Résultat de l'exercice (bénéfices)		33 020 898
129	Résultat de l'exercice (pertes)	- 4 119 303	
13	Subventions d'investissement	367 581 831	342 533 806
	TOTAL 1	**6 501 731 738**	**6 480 803 016**
	PROVISIONS		
15	Provisions pour risques et charges	8 701 571	8 701 571
	TOTAL 2	**8 701 571**	**8 701 571**
	DETTES		
	Dettes Financières		
16 sauf 165	Emprunts auprès des établissements		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
519	Concours bancaires courants		
	Dettes d'exploitation: Fournisseurs		
401	Fournisseurs	903 157	814 025

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

PASSIF	Exercice 2021 NET	Exercice 2020 NET
Dettes d'exploitation: Fournisseurs		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues	235 035	
Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales		
421 Personnel		198 573
427 Oppositions		
431 CPS		
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA	2 477 090	1 590 056
Dettes d'exploitation: Dettes diverses		
404 Fournisseurs d'immobilisation	4 116 632	4 050 612
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Créditeurs divers	220 984	13 485
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	**7 952 898**	**6 666 751**
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg: B09

PASSIF		Exercice 2021 NET	Exercice 2020 NET
471	Recettes à classer	21 464 040	1 210 784
487	Produits constatés d'avance		
4781	Frais de poursuites		
448	Territoire Charges à payer		
477	Gain au change		
	TOTAL 4	21 464 040	1 210 784
	TOTAL GENERAL	6 539 850 247	6 497 382 122

Total Classe 1	6 510 433 309
Calcul du Fonds de roulement	
Total intermédiaire	192 255 073
consolidé des provisions pour Dépréciation des Stocks et en-cours	8 701 571
Fonds de roulement net comptable	200 956 644

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
CHARGES D'EXPLOITATION		
Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice	**2 219 477**	**2 942 262**
607,608 Achats de marchandises	2 219 477	2 942 262
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
Achats stockés d'approvisionnements	**20 489 510**	**20 141 477**
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	6 456 891	5 677 433
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	14 032 619	14 464 044
Services extérieurs	**9 928 030**	**9 012 672**
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	9 928 030	9 012 672
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
Impôts	**10 253 669**	**9 698 818**
63 Impôts	10 253 669	9 698 818
Charges de personnel	**137 918 783**	**136 173 994**
641 Rémunération du personnel permanent	106 327 374	105 870 148
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges de personnel		
645 Charges sociales	31 516 230	30 242 629
646,647,648 Autres	75 179	61 217
Autres charges	**1 352 347**	**1 316 938**
65 Autres charges de gestion courante	1 352 347	1 316 938
Charges financières		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
Charges exceptionnelles	**651 134**	**4 407 317**
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	143 634	237 102
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	507 500	4 170 215
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres chargesexceptionelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	**112 271 581**	**34 693 669**

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
Dotations aux amortissements et aux provisions		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e:	112 271 581	34 693 669
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelle		
Impôts sur les bénéfices	**13 769 610**	**6 913 000**
69 Impôts sur les bénéfices	13 769 610	6 913 000
Sous - total	**308 854 141**	**225 300 147**
		33 020 898
TOTAL GENERAL	**308 854 141**	**258 321 045**

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	4 069 013	**3 855 555**
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	4 069 013	3 855 555
Production vendue	**66 268 287**	**68 777 752**
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexex	66 268 287	68 777 752
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	70 337 300	72 633 307
Production stockée		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
Production immobilisée		**6 891 252**
72 Production immobilisée		6 891 252
Subvention d'exploitation	**166 000 000**	**156 000 000**
74 Subvention d'exploitation	166 000 000	156 000 000
Reprises sur amortissements et provisions		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
79 Transferts de charges		
Autres produits		

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA Ucg : B09

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
Autres produits		
75 Autres produits		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers		
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		
Produits exceptionnels	68 397 538	22 796 486
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	243 369	363 544
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	65 951 975	19 966 522
778 Autres produits exceptionnels	2 202 194	2 466 420
774 Produits exceptionels ope. antérieures		
Sous - total	**304 734 838**	**258 321 045**
Solde débiteur : Perte	4 119 303	
TOTAL GENERAL	**308 854 141**	**258 321 045**

ETAT J

VALEURS INACTIVES

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

EXERCICE 2021

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

PAIERIE DE LA POLYNESIE FRANCAISE

ETAT K

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
10211		5 954 365 000
10212		80 000 000
1035		5 400 000
1068		98 504 210
129	**4 119 303**	
1312		815 066 918
1391	447 485 087	
1511		2 107 224
1518		6 594 347
205	737 802	
2053	4 406 639	
2058	119 540	
21116	5 954 365 000	
2121	256 529 070	
2122	103 213 219	
21316	330 800 000	
21317	83 625 952	
2135	294 259 112	
215	126 060	
2154	118 510 723	
2155	589 325	
2181	15 163 173	
2182	15 325 567	
2183	9 697 343	
2184	3 920 884	
231	747 590	
2313	76 480 583	
2318	500 000	
2751	114 736	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
28053		4 406 639
28058		119 540
28121		228 792 275
28122		76 333 975
281317		67 468 053
28135		202 080 983
281536		18 009
28154		82 946 628
28181		1 843 926
28182		14 553 311
28183		6 471 430
28184		3 920 884
28431		270 800 000
4012		903 157
4047		4 116 632
408		235 035
411109	345 437	
411111	1 000 000	
411112	1 212 850	
411113	1 000 000	
411114	1 780	
411116	91 059	
411117	1 805 200	
411118	615 259	
411119	441 456	
411120	664 440	
411121	26 674 792	
418	5 665 513	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2021

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
4411	65 000 000	
4455		36 305
4457		2 440 785
4664		220 984
4713		27 575
47151		19 121 702
4718		2 314 763
4721	22 000	
515	125 784 208	
543	29 588	
5451	20 000	
TOTAUX	**7 951 210 290**	**7 951 210 290**

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

Pour l'Administrateur général
des Finances Publiques
La responsable de la division Pilotage
du réseau et recouvrement

21 AVR. 2022

Inspectrice divisionnaire
des Finances Publiques
Anne-Sophie LOCQUEGNIES-GOUPIL

A Papeete, le 17 FEV. 2022

Le Payeur
de la Polynésie française

Jean-Jacques SAULNIER

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 25 Avril 2022.

POLYNÉSIE FRANÇAISE
Le Directeur
de l'Établissement
de Gestion
et d'Aménagement
de TEVA

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le

Le président du conseil d'Administration,

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2021 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2021

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 05 AVRIL 2022 .

L'ordonnateur

POLYNÉSIE FRANÇAISE
Le Directeur de l'Établissement de Gestion et d'Aménagement de TEVA

109

PG 5

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : EGA2100352DL

DÉLIBÉRATION N° 2022-1/APF

DU 13 JANVIER 2022

portant approbation du compte financier de l'exercice 2020 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

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

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

Vu la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 portant création de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 647 CM du 2 juillet 1985 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva ;

Vu l'arrêté n° 1592 CM du 10 août 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Vu le rapport n° 149-2021 du 8 octobre 2021 de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien ;

Dans sa séance du 13 janvier 2022 ;

A D O P T E :

Article 1er.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de deux cent quatre-vingt-treize millions quatorze mille sept cent quatorze francs (293 014 714 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	258 321 045 F CFP
Section II d'investissement.	34 693 669 F CFP
TOTAL	**293 014 714 F CFP**

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de deux cent quatre-vingt-trois millions quatre cent dix-sept mille sept cent cinquante-sept francs (283 417 757 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	225 300 147 F CFP
Section II d'investissement	58 117 610 F CFP
TOTAL	**283 417 757 F CFP**

Article 3.- Le compte financier de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2020 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	258 321 045	34 693 669	293 014 714
DÉPENSES (en F CFP)	225 300 147	58 117 610	283 417 757
RÉSULTAT	33 020 898	- 23 423 941	9 596 957

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020, soit un excédent de 33 020 898 F CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves ..... 33 020 898 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2020, le fonds de roulement de l'établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de cent cinq millions cinq cent vingt-quatre mille cent vingt et un francs (105 524 121 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.

Le secrétaire,

John TOROMONA

Le Président,

Benoît KAUTAI

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU N° 231
FEUILLET N° 1
EXERCICE 2021

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE
FRANÇAISE

BUDGET ETAT PREVISIONNEL
ORDONNATEUR EGAT

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER OU COMPTE A CREDITER (1)	Somme nette (exacte) au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives							Somme imputable 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° chapitre ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION Article (8)	Parag. (9)	S-Parag.	Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)	
PAYEUR DE LA POLYNESIE FRANCAISE PAIERIE DE LA PF Avance Brun	235 035	2021	31/12/21	231	469		622	6227		20 535		20 535			20 535
							606	6061		214 500		214 500			214 500
										235 035		235 035			

Dernier bordereau arrêté à la somme de qutre cent quatorze millions sept cent sept milles trois cent soixante neuf francs pacifiques

TOTAL	235 035	I - TOTAL du présent bordereau		235 035	u	235 035	
Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14		II - A déduire (mandatements non admis)					DEVISE
L'Ordonnateur		III - CUMUL bordereaux précédents		414 472 334	2 316 322	416 790 656	
		IV - Montant général des mandatements admis		414 707 369	2 316 322	417 025 691	

Etablissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12807 - 98712 PAPARA
Tél. 40.574.052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

POLYNESIE FRANCAISE

BORDEREAU D'EMISSION DES ORDRES DE REVERSEMENTS

Feuillet n° 1/1
Budget EPRD
Exercice 2021
Bordereau 19

Organisme :

2021
ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA
...

Comptable assignataire :

45189-00003-6J030000000-26
Paierie de Polynésie Française Le Payeur de Polynésie Française
Rue Anne-Marie Javouhey

BP 4497 98713 - PAPEETE

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

								1463
N° Ordres Revers.	NOM des DEBITEURS	IMPUTATION Article	Paragr.	S/Parag.	Prog.	Montant HT et TVA non déductible	Montant TVA déductible	Somme à reverser Montant TTC
37	CAISSE DE PREVOYANCE SOCIALE	645	6451			94 587	0	94 587
		TOTAL du Bordereau				94 587	0	94 587
		RAPPEL CUMULS antérieurs				2 038 886	0	2 038 886
		TOTAL GENERAL				2 133 473	0	2 133 473

DERNIER BORDEREAU 2021

Papeete, le 06/12/2021
Pour l'Ordonnateur, et par délégation

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. [illegible] 98713 PAPARA
Tél. 40.57.[illegible]052 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA,
demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures
le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numérotê(s) de 119 à 119
émis pour la somme de 76 000 F CFP
dont le détail par imputation figure ci_après.

PAPEETE le 31/12/21
L'Ordonnateur délégué,

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. [illegible] - 98712 PAPARA
Tél. 40.574.[illegible] 002808
Email : tgat@egat.pf

Budget : EPRD

N° Bordereau : 45

N° Feuillet : 1 / 1

Date émission : 31/12/21

Exercice : 2021

1463

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	IMPUTATION Article	Parag.	Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
	119	REGISSEUR AV & REC EGAT - ATIMAONO	7067	7067		67 257	8 743	76 000	
						67 257	8 743	76 000	
		TOTAL du Bordereau				67 257	8 743	76 000	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				508 279 419	8 443 001	516 722 420	
		TOTAL GENERAL				508 346 676	8 451 744	516 798 420	

DERNIER BORDEREAU 2021

BORDEREAU DES ORDRES D'ANNULATION/REDUCTION DE RECETTE

Je soussigné, Le Chef du budget EGAT,
demande à Monsieur Le Payeur de la Polynésie Française,
de bien vouloir intégrer dans ses écritures les 1 titres de recettes ci-joints,
numérotés de 6 à 6 émis pour la somme de 76000 F CFP dont le
détail par imputation figure ci-après.

Budget	EPRD
N° Bordereau	6
Date émission	31/12/2021
Exercice	2021

PAPEETE le 31/12/2021
L'Ordonnateur délégué

Établissement de Gestion
et d'Aménagement de Teva
B.P. 12417 98712 PAPARA
Tél. 40.57.41.56 - N° TAHITI 002808
Email : egat@egat.pf

1463

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd	DEBITEUR	IMPUTATION Article	Parag.	Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
	6	REGISSEUR AV & REC EGAT - ATIMAONO	606	6067		67 257	8 743	76 000	
						67 257	8 743	76 000	
		Total Bordereau				67 257	8 743	76 000	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				273 000	35 490	308 490	
		TOTAL GENERAL				340 257	44 233	384 490	

DERNIER BORDEREAU 2021