ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission du tourisme et de la culture

Nº 121 - 2024

Document mis en distribution

Le 15 NOV. 2024

Papeete, le 15 NOV. 2024

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission du tourisme et de la culture,

par Monsieur le représentant Steve CHAILLOUX

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre nº 6329/PR du 30 septembre 2024, 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 2023 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat.

1. MISSIONS ET MOYENS DE L'ÉTABLISSEMENT

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public, le rapporteur invite ses collègues à prendre connaissance du rapport d'activité de l'établissement pour l'exercice 2023, joint à la présente saisine.

1.1 Missions

Créé par la délibération n° 85-1034 AT du 23 mai 1985 modifiée, l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva (EGAT) a notamment pour mission :

- 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.

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). Cette même année, 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. Ses missions consistent à veiller à la qualité de ces structures publiques, à les maintenir aux meilleurs standards et à 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. Un club house est ouvert depuis le 1^{er} février 2023. L'établissement dispose au sein de cette structure d'une boutique de vente, « *proshop* », comprenant également le guichet d'accueil des golfeurs.

1.2 Les moyens humains

En 2023, pour remplir ses missions, l'EGAT disposait de 23 collaborateurs.

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



Graphique 1 : Évolution des effectifs réels en personnel entre 2010 et 2023

1.3 Les moyens financiers

Les moyens financiers de l'établissement ont évolué comme suit au cours des derniers exercices :



Graphique 2: Évolution des subventions et des moyens financiers de l'EGAT depuis 2010 (en millions de francs CFP)

Le montant total des moyens financiers de l'EGAT augmente de plus de 76 millions F CFP en 2023 par rapport à l'exercice précédent, représentant une augmentation de 32,7 %. La subvention de la Polynésie française, d'un montant de 150 millions F CFP (stable par rapport à l'exercice précédent), représente près de la moitié des moyens financiers de l'EGAT.

2. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'établissement a continué à mettre en œuvre des initiatives visant à améliorer l'expérience de ses membres (organisation de deux évènements « journées portes ouvertes »), à développer ses installations (mise en œuvre de nouvelles techniques d'entretien du parcours) et à renforcer son engagement envers la communauté (séances de découverte du golf gratuites à l'adresse d'enfants souffrant de handicap et issus de milieux défavorisés). D'autre part, la migration de son logiciel de gestion commerciale vers une nouvelle version a obligé une révision complète de ses données rendant plus fiable les informations statistiques.

Les recettes commerciales pour l'exercice sont en progression de 5 % (+ 3,9 millions F CFP) et sont arrêtées à la somme de 82 896 434 F CFP (contre 78 956 805 F CFP en 2022).

	Chiffre d'affaire
Proshop	3 661 617
Green Fees/Abonnements	44 781 166
Redevance box	17 501 517
Locations matériels	6 699 921
Enseignement	5 005 060
Redevance club house	2 255 000
Droits de compétitions	2 992 153
Total Golf	82 896 434

Ce bon résultat s'explique principalement par l'augmentation du nombre d'abonnés, qui s'élève à 579 à la fin de l'exercice 2023 (contre 465 en 2022), soit une hausse de 24,5 %.

Les abonnements et les « *Green Fees* » enregistre une progression de 3 millions F CFP pour atteindre près de 44,8 millions F CFP. Le pôle « *enseignement du golf* » voit ses recettes diminuer de 604 419 F CFP, représentant 5,005 millions F CFP contre 5,609 millions F CFP en 2022 (– 11 %), du fait de la concurrence des professeurs libéraux.

Les ventes de marchandises au « *Proshop* » diminuent de 37 % pour atteindre 3,7 millions F CFP en 2023 (*contre 5,02 millions F CFP en 2022*). En effet, le démarrage de la restauration au club house a contraint l'établissement à arrêter la vente d'articles « *food/beverage* ». En contrepartie la vente d'articles de golf a progressé de près d'un million de F CFP.

Les locations diverses enregistrent une progression de plus de 2,8 millions F CFP pour atteindre près de 30 millions F CFP en 2023 (contre 26,5 millions F CFP en 2022). À noter toutefois que les locations de matériels accusent une sensible baisse, notamment au niveau de la location des voiturettes du fait de l'immobilisation de certaines voiturettes en raison de leur vétusté. Elles ont été reconditionnées et l'établissement a procédé à l'acquisition de nouveaux véhicules.

3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

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

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	310 215 875	95 825 900	406 041 775
DÉPENSES (en F CFP)	285 161 286	133 102 485	418 263 771
RÉSULTATS	25 054 589	- 37 276 585	- 12 221 996

3.2 Les éléments déterminants du résultat

Le compte de résultats de l'exercice 2023 se présente de la manière suivante :

CHARGES	3	PRODUIT	S	RÉSULTATS INTERMÉDIAIRES		
Charges d'exploitation	284 992 104	4 992 104 Produits d'exploitation 235 003 658 Résultat d'expl		Résultat d'exploitation	- 49 988 446	
dont frais de personnel	159 044 406					
Charges financières	-	Produits financiers	6	Résultat financier	6	
Charges exceptionnelles	169 182	Produits exceptionnels	75 212 211	Résultat exceptionnel	75 043 029	
Solde créditeur	25 054 589	Solde débiteur				
TOTAL	310 215 875	TOTAL	310 215 875	RÉSULTAT	25 054 589	

En 2023, l'EGAT présente ainsi un résultat d'exploitation déficitaire et un résultat exceptionnel ainsi qu'un résultat financier excédentaires.



Graphique 3: Évolution du résultat d'exploitation de l'EGAT depuis 2010 (en millions de francs CFP)

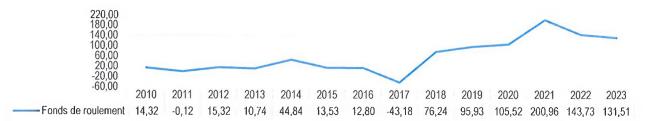
3.3 Évolution de la structure financière de l'établissement

L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

Actif	2021	2022	2023	Passif	2021	2022	2023
Actif immobilisé	7 269 232 318	7 399 720 285	7 408 929 645	Capitaux propres	6 501 731 738	6 515 453 655	6 494 008 244
Dont amortissement	959 755 653	1 019 296 491	1 039 836 490	Provisions	8 701 571	8 701 571	6 594 347
Actif circulant	230 351 582	172 833 341	146 202 158	Dettes	7 952 898	28 747 247	14 427 780
Régularisation	22 000		-	Régularisation	21 464 040	354 662	264 942
Total	6 539 850 247	6 553 257 135	6 515 295 313	Total	6 539 850 247	6 553 257 135	6 515 295 313

3.4 Le fonds de roulement

Au 31 décembre 2023, le fonds de roulement s'établissait à 131 509 436 F CFP soit environ 223 jours de fonctionnement (7,5 mois et demi).



Graphique 4: Évolution du fonds de roulement de l'EGAT depuis 2010 (en millions de francs CFP)

La baisse par rapport à 2022 s'explique du fait que l'établissement a voulu financer une grande partie de ses investissements au moyen de ses fonds propres.

4. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier 2023 de l'établissement est arrêté à la somme de 406 041 775 F CFP et, celui des dépenses, à 418 263 771 F CFP. Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde déficitaire de 12 221 996 F CFP.

Le résultat de fonctionnement excédentaire de 25 054 589 F CFP est affecté au compte 1068 « Autres réserves ».

5. TRAVAUX EN COMMISSION

Lors de l'examen de ce dossier en commission le 15 novembre 2024, les discussions ont essentiellement porté sur les actions commerciales développées par l'établissement et les investissements opérés ou prévus par ce dernier.

S'agissant des actions commerciales, l'EGAT a développé l'aspect touristique du golf à l'international grâce à des actions de communication pour promouvoir la destination golfique de la Polynésie française, la possibilité de réserver des « tee time » via une plateforme web et les différents partenariats avec des tours opérateurs, des hôtels et des pensions pour la commercialisation de ses produits auprès des touristes de passage.

S'agissant des investissements, il est à souligner la volonté de l'EGAT de moins dépendre de subventions du Pays et donc de financer sur fonds propres certains investissements. À noter qu'en vue des prochains Jeux du Pacifique en 2027 et de l'organisation de tournois internationaux, des travaux de remodelage et de rénovation seront notamment réalisés.

* * * * *

À l'issue des débats, le présent projet de délibération a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission. En conséquence, la commission du tourisme et de la culture propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LE RAPPORTEUR

Steve CHAILLOUX

ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR: EGA24202517DL-5

DÉLIBÉRATION Nº

/APF

 \mathbf{DU}

portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

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

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

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

Vu l'arrêté n° 1760 CM du 30 septembre 2024 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2024/APF/SG du l'assemblée de la Polynésie française ;

portant convocation en séance des représentants à

Vu le rapport nº

du

de la commission du tourisme et de la culture;

Dans sa séance du

ADOPTE:

Article 1er.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de quatre cent six millions quarante et un mille sept cent soixante-quinze F CFP (406 041 775 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	
TOTAL	406 041 775 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 2023 est arrêté à la somme de quatre cent dix-huit millions deux cent soixante-trois mille sept cent soixante et onze F CFP (418 263 771 F CFP) se décomposant comme suit :

TOTAL	418 263 771 F CFP
	that than their two tend that their their their coan their than the than their than their than their than the their than the their than the the the than the the than the their than the
Section II d'investissement	133 102 485 F CFP
Section I de fonctionnement	285 161 286 F CFP

<u>Article 3</u>.- Le compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2023 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)	310 215 875	95 825 900	406 041 775
DÉPENSES (en F CFP)	285 161 286	133 102 485	418 263 771
RÉSULTATS	+ 25 054 589	- 37 276 585	- 12 221 996

Article 4	Le résultat d'exploitation	de l'exercice	2023, soit un	excédent	de 25 054	589	F CFP	est
affecté au compte :								

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2023, le fonds de roulement de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de cent trente et un millions cinq cent neuf mille quatre cent trente-six F CFP (131 509 436 F CFP).

<u>Article 6</u>.- 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,

Odette HOMAI

Antony GEROS

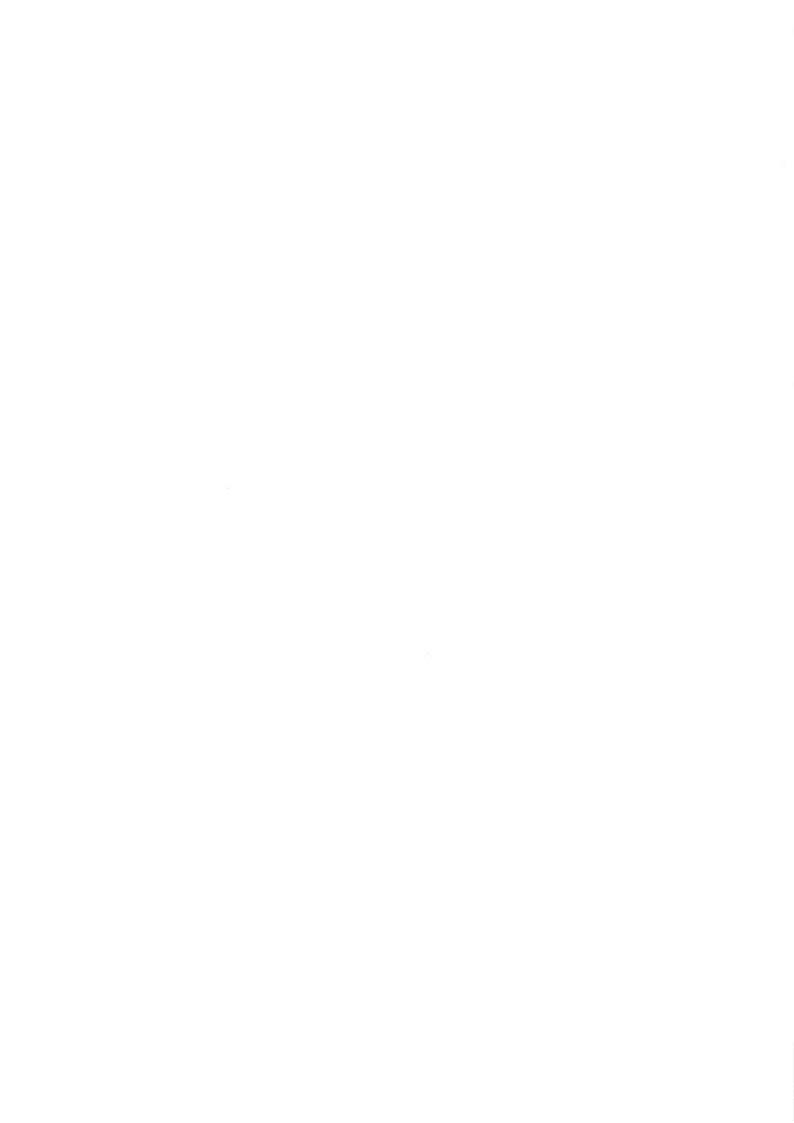
Exemplaire DaiGiNAL

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023

Présenté par

Monsieur Philippe HENROT du 1er Janvier 2023 au 31 Décembre 2023



Paierie de Polynésie Française

Le 14/03/2024 ETAT: A

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice:

2023

Ucg:

B09 Budget principal

DEPENSES

Compte Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
139	SUB. INV. INSCR		72 500 000	72 500 000			100,00
		Sous-total	72 500 000	72 500 000		٥	100,00
151	PROVISONS POUR RISQU		2 107 224	2 107 224			100,00
		Sous-total	2 107 224	2 107 224		٥	100,00
205	CONCESSIONS DROITS		2 000 000			2 000 000	
		Sous-total	2 000 000			2 000 000	00,00
212	AGENC. AMEN. TERRAIN		10 125 386			10 125 386	
		Sous-total	10 125 386			10 125 386	00,00
213	CONSTRUCTIONS		6 000 000	617 731	1	5 382 269	10,30
		Sous-total	6 000 000	617 731		5 382 269	10,30
215	INST. TECHN. MAT. OU		10 000 000	7 327 129	- 584 908	3 257 779	67,42
T		Sous-total	10 000 000	7 327 129	- 584 908	3 257 779	73,27
218	AUT. IMMOB. CORPOR		16 000 000	13 082 674	- 235 335	3 152 661	80,30
		Sous-total	16 000 000	13 082 674	- 235 335	3 152 661	81,77
231	IMMOB. EN COURS		98 500 000	38 287 970		60 212 030	38,87
		Sous-total	98 580 000	38 287 970		60 212 030	38,87
Total Investissement			217 232 610	133 922 728	- 820 243	84 130 125	61,65

Paierie de Polynésie Française

2023

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice:

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		15 000 000	12 515 732	- 659 571	3 143 839	79,04
			Sous-total	15 000 000	12 515 732	- 659 571	3 143 839	83,44
607		ACHATS DE MARCHANDIS		10 000 000	3 819 283		6 180 717	38,19
			Sous-total	10 000 000	3 819 283		6 180 717	38,19
613		LOCATIONS		2 000 000	1 976 176		23 824	98,81
			Sous-total	2 000 000	1 976 176		23 824	98,81
615		TRAV. ENTR. ET REPAR		4 500 000	4 551 461	- 216 119	164 658	96,34
			Sous-total	4 500 000	4 551 461	- 216 119	164 658	101,14
616		PRIMES ASSURANCES		1 800 000	1 641 366		158 634	91,19
			Sous-total	1 800 000	1 641 366		158 634	91,19
622		REMUNERATIONS INTERM		6 550 000	5 090 496	- 109 672	1 569 176	76,04
			Sous-total	6 550 000	5 090 496	- 109 672	1 569 176	77,72
623		PUBLICITE INFOR PUBL		2 600 000	779 196		1 820 804	29,97
			Sous-total	2 600 000	779 196		1 820 804	29,97
625		DEPLACEMENTS		2 700 000	4 556 375	- 2 590 991	734 616	72,79
			Sous-total	2 700 000	4 556 375	- 2 590 991	734 616	168,75
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	4	2 000 000	1 070 617	- 640	930 023	53,50
			Sous-total	2 000 000	1 070 617	- 640	930 023	53,53
627		SERVICES BANCAIRES E		1 400 000	1 118 672		281 328	79,91
			Sous-total	1 400 000	1 118 672		261 328	79,91
628		CHARGES EXTERNES DIV		4 700 000	1 382 512		3 317 488	29,42
			Sous-total	4 700 000	1 382 512		3 317 488	29,42
631		VERSEMENTS ASSIMILES		800 000	794 016		5 984	99,25
			Sous-total	800 000	794 016		5 984	99,25
635		AUT. IMPOTS TAXES		10 200 000	9 153 587		1 046 413	89,74

ETAT: A

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice:

2023

Ucg:

Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR ennulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			Sous-total	10 200 000	9 153 587		1 046 413	89,74
641		REMUNERATION PERSONN		127 200 000	126 225 480	- 1 483 010	2 457 530	98,07
			Sous-total	127 200 000	126 225 480	- 1 483 010	2 457 530	99,23
645		CHARGES SOCIALES CPS		38 000 000	35 248 804	- 1 441 783	4 192 979	88,97
			Sous-total	38 000 000	35 248 804	- 1 441 783	4 192 979	92,76
647		AUTRES CHARGES SOCIA		500 000	426 300		73 700	85,26
			Sous-total	500 000	426 300		73 700	85,26
648		AUTRES CHARGES DE PE		100 000	68 615		31 385	68,62
			Sous-total	100 000	68 615	1	31 385	68,62
651		REDEVANCES BREVETS		2 200 000	1 573 302		626 698	71,51
			Sous-total	2 200 000	1 573 302		626 698	71,51
671		CHARGES EXCEPT.		1 024 300	169 182		855 118	16,52
			Sous-total	1 024 300	169 182		855 118	16,52
672		CHARGES EXCEPT.		500 000			500 000	
			Sous-total	500 000			500 000	00,00
681		DOTATIONS AUX AMORTI		70 800 000	69 825 900		974 100	98,62
			Sous-total	70 800 000	69 825 900		974 100	98,62
695		IMPOTS SUR LES BENEF		13 000 000	9 676 000		3 324 000	74,43
			Sous-total	13 000 000	9 676 000		3 324 000	74,43
Total Fonction	nnement			317 574 300	291 663 072	- 6 501 786	32 413 014	91,84
TOTAL				534 806 910	425 585 800	- 7 322 029	116 543 139	79,58

ETAT: A

Paierie de Polynésie Française

2023

Organisme: 109

ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice:

Ucg:

B09 Budget principal

RECETTES

Compte Programme	e Libellé		Pr	évisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
131	SUBVENTION			148 500 000	26 000 000		122 500 000	17,51
		Sous-total		148 500 000	26 000 000		122 500 000	17,51
275	DEPOTS ET CAUTIONN				307 500	- 307 500		
		Sous-total		0	307 500	- 307 500	0	00,00
280	AMORT. IMMOB. INCORP			800 000			800 000	
		Sous-total		800 000		-41	800 000	00,00
281	AMORT. IMMOB. CORPOR			70 000 000	69 825 900		174 100	99,75
		Sous-total		70 000 000	69 825 900		174 100	99,75
Total Investissement				219 300 000	96 133 400	- 307 500	123 474 100	43,84

ETAT: A

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

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice: 2023

Ucg:

B09 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé		Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
706		PRESTATIONS SERVICES		51 245 000	55 435 240	- 3 401 773	- 788 467	
7067		LOCATIONS			201 645		- 201 645	
			Sous-total	51 245 000	55 636 885	- 3 401 773	- 990 112	108,57
707		VENTES MARCHANDISES		5 000 000	4 090 055	- 428 838	1 338 783	73;85
			Sous-total	5 000 000	4 090 055	- 428 838	1 338 783	81,80
708		PROD. ACTIV. ANNEXES		27 755 000	28 624 363	- 1 624 258	754 895	97,28
			Sous-total	27 755 000	28 624 363	- 1 624 258	754 895	103,13
722		IMMOBILISATIONS CORP		5 000 000			5 000 000	
			Sous-total	5 000 000			5 000 000	00,00
744		SUBV. EXPLOIT. TERRI		150 000 000	150 000 000			100,00
			Sous-total	150 000 000	150 000 000		0	100,00
766		GAINS AU CHANGE			6		- 6	
			Sous-total	0	6		- 6	00,00
771		PRODUITS EXCEP. OPER			789 533		- 789 533	
			Sous-total	0	789 533		- 789 533	00,00
777		QUOTE-PART SUB INVES		72 500 000	72 500 000			100,00
			Sous-total	72 500 000	72 500 000		0	100,00
778		AUTRES PRODUITS OPER		2 500 000	1 922 678		577 322	76,91
.,,			Sous-total	2 500 000	1 922 678		577 322	76,91
781		REPRISES AMORT ET P		2 107 224	2 107 224			100,00
			Sous-total	2 107 224	2 107 224		0	100,00
Total Fonction	nnement			316 107 224	315 670 744	- 5 454 869	5 891 349	99,86
TOTAL		İ		535 407 224	411 804 144	- 5 762 369	129 365 449	76,91

Exercice: 2023

Ucg: B09 Budget principal

DEPENSES

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
13	72 500 000	72 500 000		0
15	2 107 224	2 107 224		0
20	2 000 000			2 000 000
21	42 125 386	21 027 534	- 820 243	21 918 095
23	98 500 000	38 287 970		60 212 030
Total Investissement	217 232 610	133 922 728	- 820 243	84 130 125
60	25 000 000	16 335 015	- 659 571	9 324 556
61	B 300 000	8 169 003	- 216 119	347 116
62	19 950 000	13 997 868	- 2701 303	B 653 435
63	11 000 000	9 947 603		1 052 397
64	165 800 000	161 969 199	- 2 924 793	6 755 594
65	2 200 000	1 573 302		626 698
67	1 524 300	169 182		1 355 118
68	70 800 000	69 825 900		974 100
69	13 000 000	9 676 000		3 324 000
Total Fonctionnement	317 574 300	291 663 072	- 6 501 786	32 413 014
TOTAL	534 806 910	425 585 800	- 7 322 029	116 543 139

ETAT:B

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

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice: 2023

Ucg: B09

Budget principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mendats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
13	148 500 000	26 000 000		122 500 800
27	٥	307 500	- 307 500	٥
28	70 800 000	69 825 900		974 100
Total Investissement	219 300 000	96 133 400	- 307 500	123 474 100
60	٥			D
61	0			0
62	0			٥
64	D			٥
70	84 000 000	88 351 303	- 5 454 869	1 103 566
72	5 000 000			5 000 000
74	150 000 000	150 000 000		0
76	0	6		- 6
77	75 000 000	75 212 211		- 212 211
78	2 107 224	2 107 224		0
Total Fonctionnement	316 107 224	315 670 744	- 5 454 869	5 891 349
TOTAL	535 407 224	411 804 144	- 5 762 369	129 365 449

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2023

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

B09 : Budget principal

Le: 14-MARS -24 13:51:17

		SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes				
Prévisions budgétaires totales		219 300 000	316 107 224	535 407 224
Titres de recettes émis		96 133 400	315 670 744	411 804 144
Réductions de titres		307 500	5 454 869	5 762 369
Recettes nettes		95 825 900	310 215 875	406 041 775
Dépenses				
Autorisations budgétaires totales		217 232 610	317 574 300	534 806 910
Mandats émis		133 922 728	291 663 072	425 585 800
Annulations de mandats		820 243	6 501 786	7 322 029
Dépenses nettes		133 102 485	285 161 286	418 263 771
RESULTAT DE L'EXERCICE	Excédent		25 054 589	
	Déficit	37 276 585		12 221 996

109 : ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Le: 14-MARS -24 13:5

B09: Budget principal

4	EVEO	ITION	DITPIT	OCT DE	LIEVEDOIGE
1 -	ヒスヒしし	JIICJN	וטמ טט	バッヒー レビー	L'EXFRCICE

Opér	ations de fonctionnement		<u>Opé</u> i	rations d'investissement	
PRODUITS (classe 7)		310 215 875	Recettes d'investissement		95 825 900
CHARGES (classe 6)		285 161 286	Dépenses d'investissement		133 102 485
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	25 054 589	Solde des opérations d'investissement	Déficit	- 37 276 585
			Rajout au résultat cptes non but Solde du compte 165 au 31/12/2023 Déduction faite du solde du c/165 au 31 Soit résultat non budgétaire		0 0
			Diminution du fonds de rouleme	ent	- 12 221 996

2 - SITUATION GENERALE

		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Résultat non budgétaire	Situation finale
Résultats de fonctionneme reportés	nt Excédentaires Déficitaires		62 091 189	25 054 589		87 145 778
Différence entre Investissements et financements	Excédentaires Déficitaires		81 640 243	- 37 276 585		44 363 658
Situation globale			143 731 432	- 12 221 996		131 509 436

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 001 / 010

	BALANCE I	D'ENTREE		OPERA	TIONS DE L'ANN	NEE			SOLE	E
COMPTE			Opérations bud	igétaires	Opérations non b	udgétaires	Total de l'a	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		60 000 000						80 000 000		80 000 000
TOTAL 102		6 034 365 000						6 034 355 000		6 034 365 000
1035		5 400 800						5 400 000		5 400 000
TOTAL 103		5 400 000						5 400 000		5 400 000
1068		94 384 907			32 293 718		32 293 718	94 384 907		62 091 189
TOTAL 106		94 384 907			32 293 718		32 293 718	94 384 907		62 091 189
TOTAL 10		6 134 149 907			32 293 718		32 293 718	6 134 149 907		6 101 856 189
129	32 293 718					32 293 718	32 293 718	32 293 718		
TOTAL 129	32 293 718					32 293 718	32 293 718	32 293 718		
TOTAL 12	32 293 718					32 293 718	32 293 718	32 293 718		
1312		865 066 918		26 000 000				891 066 918		891 066 916
TOTAL 131		865 066 918		26 000 000				891 066 918		891 066 918
139	451 469 452		72 500 000				523 969 452		523 969 452	
TOTAL 139	451 469 452		72 500 000				523 969 452		523 969 452	
TOTAL 13	451 469 452	865 066 918	72 500 000	26 000 000			523 969 452	891 066 918	523 969 452	891 066 918
1511		2 107 224	2 107 224				2 107 224	2 107 224		
1518		6 594 347						6 594 347		6 594 347
TOTAL 151		8 701 571	2 107 224				2 107 224	8 701 571		6 594 347
TOTAL 15		8 701 571	2 107 224			ĺ	2 107 224	8 701 571		6 594 347
TOTAL 1	463 763 170	7 007 918 396	74 607 224	26 000 000	32 293 718	32 293 718	590 664 112	7 066 212 114	523 969 452	6 999 517 454
TOTAL 203										
205	737 802					737 802	737 802	737 802		
2053	4 406 639					1 405 490	4 406 639	1 405 490	3 001 149	

ETAT E

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 002 / 010

	BALANCE D'	ENTREE		OPERA	TIONS DE L'ANN	IEE			SOLDE	
COMPTE			Opérations bud	gétaires	Opérations non b	udgétaires	Total de l'ar	née		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2058	119 540				737 802		857 342		857 342	
TOTAL 205	5 263 981				737 802	2 143 292	6 001 783	2 143 292	3 858 491	
TOTAL 20	5 263 981				737 802	2 143 292	6 001 783	2 143 292	3 858 491	
21116	5 954 365 000				175		5 954 365 000		5 954 365 000	
TOTAL 211	5 954 365 000						5 954 365 000		5 954 365 000	
2121	256 529 070				500 000	4 379 042	257 029 070	4 379 042	252 650 028	
2122	103 213 219					1 300 000	103 213 219	1 300 000	101 913 219	
TOTAL 212	359 742 289				500 000	5 679 042	360 242 289	5 679 042	354 563 247	
213			617 731				617 731		617 731	
21316	330 800 000						330 800 000		330 800 000	
21317	83 625 952				177 057 583		260 683 535		260 683 535	
2135	294 259 112				747 590	997 988	295 006 702	997 988	294 008 714	
TOTAL 213	708 685 064		617 731		177 805 173	997 988	887 107 968	997 988	886 109 980	
215	126 060					126 060	126 060	126 060		
2153					126 060	I	126 060		126 060	
2154	118 510 723					36 106 170	118 510 723	36 106 170	82 404 553	
2155	2 025 036	Ĭ	7 327 129	584 908			9 352 165	584 908	8 767 257	
TOTAL 215	120 661 819		7 327 129	584 908	126 060	36 232 230	128 115 008	36 817 138	91 297 870	
218			2 398 871	235 335			2 398 871	235 335	2 163 536	
2181	23 351 948		10 043 578				33 395 526		33 395 526	
2182	16 867 337					5 014 454	16 867 337	5 014 454	11 852 883	
2183	11 006 227		640 225			82 757	11 646 452	B2 757	11 563 695	
2184	3 920 884						3 920 884		3 920 884	
TOTAL 218	55 146 396		13 082 674	235 335		5 097 211	68 229 070	5 332 546	52 896 524	
TOTAL 21	7 198 600 568		21 027 534	820 243	178 431 233	48 006 471	7 398 059 335	48 826 714	7 349 232 621	

Le: 14-03-24 01:51 PM

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 003 / 010

	BALANCE D	'ENTREE		OPERA	ATIONS DE L'AN	NEE			SOLDI	Ε
COMPTE			Opérations bud	gétaires	Opérations non l	oudgétaires	Total de l'a	nnée		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
231	747 590	1				747 590	747 590	747 590		
2313	194 493 410		38 287 970			177 057 583	232 781 380	177 057 583	55 723 797	
2318	500 000					500 000	500 000	500 000		
TOTAL 231	195 741 000		38 287 970			178 305 173	234 026 970	178 305 173	55 723 797	
TOTAL 23	195 741 000		38 287 970			178 305 173	234 026 970	178 305 173	55 723 797	
2751	114 736						114 736		114 736	
2755			307 500	307 500			307 500	307 500		
TOTAL 275	114 736		307 500	307 500			422 236	307 500	114 736	
TOTAL 27	114 736		307 500	307 500			422 236	307 500	114 736	
28053		4 406 639			1 405 490		1 405 490	4 406 639		3 001 14
28058		857 342		,				857 342		857 34
TOTAL 280		5 263 981			1 405 490		1 405 490	5 263 981		3 858 49
28121		233 682 012		4 889 738	4 379 042		4 379 042	238 571 750		234 192 70
28122		79 985 866		3 651 891	1 300 000		1 300 000	83 637 757		82 337 75
281316		20 000 000		20 000 000	20 000 000		20 000 000	40 000 000		20 000 000
281317		70 699 634		3 231 581				73 931 215		73 931 215
28135		221 352 820		17 190 926	997 988		997 988	238 543 746		237 545 758
28153		18 009		18 009		18 009		54 027		54 02
281536		18 009			18 009		18 009	18 009		
28154		85 917 838		14 037 643	36 106 170		36 106 170	99 955 481		63 849 31
28155		97 263		302 365				399 628		399 62
28181		4 660 155		4 453 984				9 114 139		9 114 139
8182		14 727 762		482 805	5 014 454		5 014 454	15 210 567		10 196 113
28183		8 152 258		1 566 958	82 757		82 757	9 719 216		9 636 459
28184		3 920 884						3 920 684		3 920 884

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 004 / 010

	BALANCE	D'ENTREE		OPERA	TIONS DE L'AN	VEE			SOLD	E
COMPTE			Opérations bud	dgétalres	Opérations non l	oudgétaires	Total de l'a	année		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 281		743 232 510		69 825 900	67 898 420	18 009	67 898 420	813 076 419		745 177 999
28431		270 800 000	4.0			20 000 000		290 800 000		290 800 000
TOTAL 284		270 800 000				20 000 000		290 800 000		290 800 000
TOTAL 28		1 019 296 491		69 825 900	69 303 910	20 018 009	69 303 910	1 109 148 400		1 039 836 490
TOTAL 2	7 399 720 285	1 019 296 491	59 623 004	70 953 643	248 472 945	248 472 945	7 707 816 234	1 338 723 079	7 408 929 645	1 039 836 490
4011		1 202 885			1 202 885		1 202 885	1 202 885		
4012					60 758 357	60 758 357	60 758 357	60 758 357		
4041		9 179 338			9 179 338		9 179 338	9 179 338		
4042		1			61 376 862	61 376 862	61 376 862	61 376 862		
4047		10 763 951			2 199 181	2 716 780	2 199 181	13 480 731		11 281 550
408	3	5 060 003			5 060 003	361 096	5 060 003	5 421 099		361 096
TOTAL 40		26 206 177			139 776 626	125 213 095	139 776 626	151 419 272		11 542 646
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	77 690						77 690		77 690	
411117	1 776 600					32 000	1 776 600	32 000	1 744 600	
411118	522 114	1					522 114		522 114	
411119	441 456						441 456		441 456	
411120	225 435					189 840	225 435	189 840	35 595	

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B09				BALAN	CE AU 31/	12/23		Pa	ge 005 / 010	
	BALANCE D'	ENTREE		OPERA	ATIONS DE L'AN	NEE			SOLDE	
COMPTE			Opérations b	udgétaires	Opérations non	budgétaires	Total de l'a	nnée		
	Déblt	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
111121	1 583 003	1				142 380	1 583 003	142 380	1 440 623	
111122	2 267 215					629 992	2 267 215	629 992	1 637 223	
111123					103 791 561	101 225 483	103 791 561	101 225 483	2 566 078	
18	5 328 869					5 328 869	5 328 869	5 328 869		
TOTAL 41	15 782 449				103 791 561	107 548 564	119 574 010	107 548 564	12 025 446	
21		525 411			114 895 652	114 370 241	114 895 652	114 895 652		
27					51 710	51 710	51 710	51 710		
TOTAL 42		525 411			114 947 362	114 421 951	114 947 362	114 947 362		
31					48 115 798	48 115 798	48 115 798	48 115 798		
1378		8 534			39 655	31 261	39 655	39 795		1
TOTAL 43		8 534			48 155 453	48 147 059	48 155 453	48 155 593		1
411					26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000		
417					150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000		
455		640 779			7 295 687	8 036 621	7 295 687	8 677 400	-	1 381 7
4562					2 061 358	2 061 358	2 061 358	2 061 358		
4566					1 079 559	1 079 559	1 079 559	1 079 559		
4567					11 177 538	11 177 538	11 177 538	11 177 538		
457		681 032			11 193 918	10 947 497	11 19 3 918	11 628 529		434 8
TOTAL 44		1 321 811			208 808 060	209 302 573	208 808 060	210 624 384		1 816 3

ETAT E

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 006 / 010

	BALANCE D	ENTREE		OPERA	TIONS DE L'AN	NEE			SOLDE	E
COMPTE			Opérations budg	gétaires	Opérations non l	budgétaires	Total de l'a	nnée		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4664		685 314			131 993	415 349	131 993	1 100 663		968 670
4668					58 350	58 350	58 350	58 350		
TOTAL 46		685 314			190 343	473 699	190 343	1 159 013		968 670
4713		4			6	9	6	13		7
47151		71 190			91 149 341	91 078 151	91 149 341	91 149 341		
4718		283 468			39 869 683	39 851 150	39 869 683	40 134 618		264 935
4721					10 000	10 000	10 000	10 000		
TOTAL 47		354 662			131 029 030	130 939 310	131 029 030	131 293 972		264 942
TOTAL 4	15 782 449	29 101 909			746 698 435	736 046 251	762 480 884	765 148 160	12 025 446	14 692 72
515	156 980 892				276 442 937	299 317 117	433 423 829	299 317 117	134 106 712	
543	50 000				131 482	131 482	181 482	131 482	50 000	
5451	20 000						20 000		20 000	
581					145 429 183	145 429 183	145 429 183	145 429 183		
TOTAL 5	157 050 892				422 003 602	444 877 782	579 054 494	444 877 782	134 176 712	
5061			7 306 167	638 202			7 306 167	638 202		
6063			2 765 834	18 369			2 765 834	18 369		
6064			127 837				127 837			

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 007 / 010

Le: 14-03-24 01:51 PM

	BALANCE D'ENTREE			OPERATIONS DE L'ANNEE						
COMPTE			Opérations bud	gétaires	Opérations non l	oudgétaires	Total de I'an	née		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6065			65 740				65 740			
6068			2 250 154	3 000			2 250 154	3 000		
6071			3 819 283				3 819 283			
TOTAL 60			16 335 015	659 57 1			16 335 015	659 571		
613			1 976 176				1 976 176			
615			61 475	61 475			61 475	61 475		
5152			1 970 626	124 980			1 970 626	124 980		
6155			456 143	25 030			456 143	25 030		
6156			2 063 217	4 634			2 063 217	4 634		
6161			1 641 366				1 641 366			
TOTAL 61			8 169 003	216 119			8 169 003	216 119		
522			780 000				780 000			
5226			4 119 549	109 672			4 119 549	109 672		
6227			66 837				66 837			
5228			124 110				124 110			
5231			529 615				529 615			
6233			197 837				197 837			
5236			18 842				18 842			
5238			32 902				32 902			
525			3 870 527	2 590 991			3 870 527	2 590 991		
6251			685 848			-	685 848			

Le: 14-03-24 01:51 PM

ETAT E

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 008 / 010

	BALANCE I	D'ENTREE		OPERA	ATIONS DE L'AN	NEE			SOLDE	
COMPTE			Opérations bud	gétaires	Opérations non l	oudgétaires	Total de l'an	née		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
626			1 069 977	640			1 069 977	640		
6261			640				640			
627			10 000	Į.			10 000			
5271			1 108 672				1 108 672			
628			29 575	İ			29 575			-
6281			35 000			ı	35 000			
6282			499 930				499 930			
6288			818 007				818 007			
TOTAL 62			13 997 868	2 701 303			13 997 868	2 701 303		
6313			611 286				611 286			
6318			182 730				182 730			
6351			9 153 587				9 153 587			
TOTAL 63			9 947 603				9 947 603			
6411			120 860 992	1 245 559			120 860 992	1 245 559		
6412			203 262				203 262			
6414			5 161 226	237 451			5 161 226	237 451		
6451			35 248 804	1 441 783			35 248 804	1 441 783		
647			426 300				426 300			
6481			68 615				68 615	=		
TOTAL 64			161 969 199	2 924 793			161 969 199	2 924 793		

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 009 / 010

Le: 14-03-24 01:51 PM

	BALANCE D	'ENTREE		OPERA	TIONS DE L'AN	NEE			SOLDI	Ξ
COMPTE			Opérations bud	Igétaires	Opérations non l	oudgétaires	Total de l'ar	nnée		
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débît	Crédit
6511			1 573 302				1 573 302			
TOTAL 65			1 573 302				1 573 302			
67183			169 182				169 182			
TOTAL 67			169 182				169 182			
6811			69 825 900				69 825 900			
TOTAL 68			69 825 900				69 825 900			
695			9 676 000				9 676 000			
TOTAL 69			9 676 000				9 676 000			
TOTAL 6			291 663 072	6 501 786			291 663 072	6 501 786		
706			3 401 773	55 329 046			3 401 773	55 329 046		
70640				75 221				75 221		
70641				30 973				30 973		
7067				201 645				201 645		
707			428 838	4 090 055			428 838	4 090 055		
708			1 498 258	20 850 363			1 498 258	20 850 363		
7083			126 000	7 774 000			126 000	7 774 000		
TOTAL 70			5 454 869	88 351 303			5 454 869	88 351 303		

Le: 14-03-24 01:51 PM

ETAT E

Exercice 2023

Ucg B09

BALANCE AU 31/12/23

Page 010 / 010

	BALANCE D'ENTREE			OPERA	TIONS DE L'ANI	NEE			SOLDE	
COMPTE			Opérations b	udgétaires	Opérations non t	oudgétaires	Total de l'a	nnée		
	Débit	Crédit	Dēbit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7441				150 000 000				150 000 000		
TOTAL 74				150 000 000				150 000 000		
766				6				6		
TOTAL 76				8				6		
7712				789 533				789 533		
777				72 500 000				72 500 000		
778				592 566				592 566		
7788				1 330 112		1		1 330 112		
TOTAL 77				75 212 211		İ	4	75 212 211		
761				2 107 224				2 107 224		
TOTAL 78				2 107 224				2 107 224		
TOTAL 7			5 454 869	315 670 744			5 454 869	315 670 744		

Résultat	25 054 589
Résultat ONB	

TOTAL 8 056 316 796 8 056 316 796 431 348 169 419 126 173 1 449 468 700 1 461 690 696 9 937 133 665 9 937 133 665 8 079 101 255 8 079 101 255

Ucg : B09

		Exercice 2023		Exercice 2022
ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	3 858 491	3 858 491		
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 00
212 Aménagements de terrains	354 563 247	316 530 465	38 032 782	46 074 4
213 Constructions	686 109 980	622 276 973	263 833 007	125 832 6
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	91 297 870	54 302 966	26 994 904	34 610 70
216 Collections				
218 Autres immobilisations	62 896 524	32 867 595	30 028 929	23 685 33
231 Immobilisations corporelles en cours	55 723 797		55 723 797	195 741 0
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)				

Ucg: B09

		Exercice 2023		Exercice 2022
ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
Immobilisations financières				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés	114 736		114 736	114 73
277 Autres créances immobilisées	114730		114700	11475
TOTAL 1	7 408 929 645	1 039 836 490	6 369 093 155	6 380 423 75
ACTIF CIRCULANT				
Stocks en cours				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
Créances d'exploitation : Clients				
411 Clients divers	12 025 446		12 025 446	10 453 5
413 Douane				
418 Clients, produits non encore facturés				5 328 8
Créances d'exploitation : autres				
429 Déficits et débets des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				

Ucg: B09

		Exercice 2023		Exercice 2022
ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
Créances d'exploitation : autres				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
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	134 106 712		134 106 712	156 980 8
543 Régie d'avance	50 000		50 000	50 (
545 Régie de recettes	20 000		20 000	20 (
531 Caisse				
TOTAL 2	146 202 158		146 202 158	172 833 3
COMPTES DE REGULARISATION				
Comptes de récularisation				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	7 555 131 803	1 039 636 490	6 515 295 313	6 553 257 1

CADRE 6 - BILAN

14-MARS -24 13:51:59

ETAT G

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

		Exercice 2023	Exercice 2022
	PASSIF		
		NET	NET
	CAPITAUX PROPRES		
102	Affectations	6 034 365 000	6 034 365 000
103	Biens remis en plelne proprlété des établissements	5 400 000	5 400 000
106	Réserves	62 091 189	94 384 907
110	Report à nouveau (solde créditeur)		
119	Report à nouveau (perte)		
120	Résultat de l'exercice (bénéfices)	25 054 589	
129	Résultat de l'exercice (pertes)		- 32 293 718
13	Subventions d'investissement	367 097 466	413 597 466
	TOTAL 1	6 494 008 244	6 515 453 655
	PROVISIONS		
15	Provisions pour risques et charges	6 594 347	8 701 571
	TOTAL 2	6 594 347	8 701 571
	DETTES	,	
	<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165	Emprunts auprès des établissements		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
519	Concours bancaires courants		
	Dettes d'exploitation: Fournisseurs		
401	Fournisseurs		1 202 885

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

PASSIF ettes d'exploitation: Fournisseurs seurs-Factures non parvenues es d'exploitation: Fiscales et sociales del	NET 361 096	NET 5 060 000 525 41
seurs-Factures non parvenues es d'exploitation: Fiscales et sociales		5 060 003
seurs-Factures non parvenues es d'exploitation: Fiscales et sociales	361 096	
seurs-Factures non parvenues es d'exploitation: Fiscales et sociales	361 096	
es d'exploitation: Fiscales et sociales	361 096	
el		525 41
		525 41
ons		
ition pour la SolidarIté	140	8 53
harges sociales		
el - Charges à payer		
	1 816 324	1 321 81
ttes d'exploitation: Dettes diverses		
seurs d'immobilisation	11 281 550	19 943 28
ons		
et acomptes reçus		
d'ouvrage		
rs divers	968 670	685 31
omptes créditeurs		
à payer sur RA		
s à transférer		
TOTAL 3	14 427 780	28 747 24
MPTES DE REGULARISATION		
	omptes créditeurs à payer sur RA s à transférer TOTAL 3	omptes créditeurs à payer sur RA s à transférer TOTAL 3 14 427 780

CADRE 6 - BILAN

14-MARS -24 13:51:59

ETAT G

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg: B09

		Exercice 2023	Exercice 2022	
	PASSIF			
		NET	NET	
4386	Autres charges à payer			
	Recettes à classer	264 942	354 662	
487	Produits constatés d'avance			
4781	Frais de poursuites			
448	Territoire Charges à payer			
477	Gain au change			
	TOTAL 4	264 942	354 662	
	TOTAL GENERAL	6 515 295 313	6 553 257 135	

Total Classe 1	6 500 602 591	
Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses	131 509 436	

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg: B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'EXPLOITATION		
Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice	3 819 283	3 765 117
607,608 Achats de marchandises	3 819 283	3 765 117
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	19 809 045	21 362 344
601 Achats de matières premières		
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	7 952 884	6 312 959
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	11 856 161	15 049 385
Services extérieurs	11 296 565	16 082 454
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	11 296 565	16 082 454
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
Impôts	9 947 603	9 911 319
63 Impôts	9 947 603	9 911 319
Charges de personnel	159 044 406	141 559 952
641 Rémunération du personnel permanent	124 742 470	112 140 460
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

14-MARS -24 13:52:10

ETAT H

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel		
645 Charges sociales	33 807 021	29 119 184
646,647,648 Autres	494 915	300 308
Autres charges	1 573 302	2 037 70
65 Autres charges de gestion courante	1 573 302	2 037 704
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	169 182	656 74
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice	100 100	050.74
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	169 182	656 740
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres chargesexceptionelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	69 825 900	59 540 83

14-MARS -24 13:52:10

ETAT H

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg: B09

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements et aux provisions 681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e: 687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelle	69 825 900	59 540 838
Impôts sur les bénéfices 69 Impôts sur les bénéfices	9 676 000 9 676 000	11 190 150 11 190 150
Sous - total Solde créditeur : Bénéfice	285 161 286 25 054 589	266 106 618
TOTAL GENERAL	310 215 875	266 106 618

COMPTE DE RESULTAT

14-MARS -24 13:52:18

ETAT!

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	3 661 217	5 027 35
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	3 661 217	5 027 352
Production vendue	79 235 217	73 929 45
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexex	79 235 217	73 929 45
709 Rabals, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	82 896 434	78 956 80
Production stockée		
71251 Taxe spécifique des Grands Travaux		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Prodults		
Production immobillsée		
72 Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	150 000 000	150 000 00
74 Subvention d'exploitation	150 000 000	150 000 00
Reprises sur amortissements et provisions	2 107 224	
78 Reprises sur amortissements et provisions	2 107 224	
Transferts de charges		
79 Transferts de charges		

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

Ucg : B09

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
Autres produits		
Acties produits		
75 Autres produits		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers	6	
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	6	
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels	75 212 211	4 856 095
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	789 533	
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		390 000
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	72 500 000	3 984 365
778 Autres produits exceptionnels	1 922 678	481 730
774 Produits exceptionels ope. antérieures		
Sous - total	310 215 875	233 812 90
		32 293 71
TOTAL GENERAL	310 215 875	266 106 61

VALEURS INACTIVES

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

EXERCICE 2023

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT		SC	DLDE
COMPTE INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Annéo an cours	TOTAL	Débiteur	Créditeur



BALLANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

109 ETABLISSEMENT DE CESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
10211		5 954 365 000
10212		000 000 08
1035		5 400 000
1068		62 091 189
120		25 054 589
1312		891 066 918
1312	523 969 452	031 000 310
1518	323 303 432	6 594 347
2053	3 001 149	0 004 047
2058	857 342	
21116	5 954 365 000	
2121	252 650 028	
2122	101 913 219	
213	617 731	
21316	330 800 000	
21317	260 683 535	
2135	294 008 714	
2153	126 060	
2154	82 404 553	
2155	8 767 257	
218	2 163 536	
2181	33 395 526	
2182	11 852 883	
2183	11 563 695	
2184	3 920 884	
2313	55 723 797	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
2751	114 736	
28053		3 001 149
28058		857 342
28121		234 192 708
28122		82 337 757
281316		20 000 000
281317		73 931 215
28135		237 545 758
28153		54 027
28154		63 849 311
28155		399 628
28181		9 114 139
28182		10 196 113
28183		9 636 459
28184		3 920 884
28431		290 800 000
4047		11 281 550
408		361 096
411109	345 437	
411111	1 000 000	
411112	1 212 850	
411113	1 000 000	
411114	1 780	
411116	77 690	
411117	1 744 600	
411118	522 114	
411119	441 456	
411120	35 595	

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

109 ETABLISSEMENT DE GESTION ET D'AMENAGEMENT DE TEVA

COMPTES	DEBIT	CREDIT
411121	1 440 623	
411122	1 637 223	
411123	2 566 078	
4378		140
4455		1 381 713
4457		434 611
4664		968 670
4713		7
4718		264 935
515	134 106 712	
543	50 000	
5451	20 000	
TOTAUX	8 079 101 255	8 079 101 255

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.

78 MAR - 24 La res

du reseau of en over

Pour l'Administrat

Le payeur de la Polynésie française par procuration

A Papeete, le 15 MAR 2024

Isabelle COZIEN

Anne-Sophie LOCQUEGRIES-GOUPIL

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 Papaete, le

09 AVRIL 2024

de "Espais

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeste, 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 31/12/2023 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2023

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.

Le Os

Le Directaur

de l'Etablissement

de Gestion

et d'Amenagement

de TEVA

PG5

ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR: EGA23202450DL-5

DÉLIBÉRATION Nº 2024 -1/APF

DU 18 JANVIER 2024

portant approbation du compte financier de l'exercice 2022 de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Tevn et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE DE 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 nº 85-1034 AT du 23 mai 1985 portant crêation 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° 1837 CM du 12 octobre 2023 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française;

Vu la lettre nº 21/2024/APF/SG du 11 janvier 2024 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française;

Vu le rapport nº 106-2023 du 8 novembre 2023 de la commission du tourisme, de l'écologie, de la culture, de l'aménagement du territoire et du transport aérien ;

Dans sa séance du 18 janvier 2024

ADOPTE:

Article 17.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2022 est arrêlé à la somme de trois cent quarante-trois millions trois cent cinquante-trois mille sept cent trente-huit F CFP (343 353 738 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	
TOTAL	343 353 738 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 2022 est arrêté à la somme de quatre cent millions cinq cent soixante-dix-huit mille neuf cent cinquante F CFP (400 578 950 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	
TOTAL	400 578 950 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva pour l'exercice 2022 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)	233 812 900	109 540 838	343 353 738
DÉPENSES (en F CFP)	266 106 618	134 472 332	400 578 950
RÉSULTATS	-32 293 718	- 24 931 494	- 57 225 212

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022, soit un déficit de 32 293 718 F CFP est affecté au compte :

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2022, le fouds de roulement de l'Établissement de gestion et d'aménagement de Teva est de cent quarante-trois millions sept cent trente et un mille quatre cent trente-deux F CFP (143 731 432 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,

Jeanne VAIANUI

Kull

2/2.