

## **EXTRAIT DU REGISTRE DE DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL** **DU 23 SEPTEMBRE 2025**

L'an deux mil vingt-cinq, le mardi vingt-trois septembre à dix-sept heures trente, le conseil municipal, légalement convoqué, s'est réuni à la Mairie en séance publique, sous la présidence de Madame Elizabeth RIVIERE, Maire.

Date de la convocation : Mercredi 17 septembre 2025

Etaient présents :

|                |              |                          |                    |               |                        |
|----------------|--------------|--------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| Mme RIVIERE    | Elizabeth    | Maire                    | Mme JALABERT       | Nadine        | Conseillère municipale |
| M. AFCHAIN     | Jean-Jacques | 1 <sup>er</sup> adjoint  | M. ALGAYRES        | Pierre-Louis  | Conseiller municipal   |
| Mme SANMOHAMAT | Rusmaeni     | 2 <sup>ème</sup> adjoint | Mme WANTAR-TASIPAN | Sandrine      | Conseillère municipale |
| M. PELAGE      | Maurice      | 3 <sup>ème</sup> adjoint | Mme TU             | Marie-Thérèse | Conseillère municipale |
| Mme WEDE       | Sabrina      | 4 <sup>ème</sup> adjoint | M. GOYON           | Mathieu       | Conseiller municipal   |
| M. BERTHELOT   | Olivier      | 5 <sup>ème</sup> adjoint | M. N'GUELA         | Carl          | Conseiller municipal   |
| Mme FERRALI    | Elodie       | 6 <sup>ème</sup> adjoint | Mme CHEN-SAN       | Chantal       | Conseillère municipale |
| M. BAUDRY      | Michel       | 7 <sup>ème</sup> adjoint | Mme DEVRICHIAN     | Marjorie      | Conseillère municipale |
| Mme BOLO       | Valérie      | 8 <sup>ème</sup> adjoint | Mme JULIÉ          | Nina          | Conseillère municipale |
| M. PAAGALUA    | Lionel       | 9 <sup>ème</sup> adjoint | M. PARENT          | Frédéric      | Conseiller municipal   |
| Mme FILIMOHAAU | Marguerite   | Conseillère municipale   |                    |               |                        |

Représentés :

Mme Fémia MOTUHI (procuration donnée à M. Lionel PAAGALUA)  
M. Paul AUSU (procuration donnée à Mme Nadine JALABERT)  
M. Lolesio MAUVAKA (procuration donnée à Mme Sandrine WANTAR-TASIPAN)  
M. Georges TARAHAU (procuration donnée à Mme Marie-Thérèse TU)  
M. Raphaël TOFIL (procuration donnée à M. Mathieu GOYON)  
Mme Catherine KRIVOBOK (procuration donnée à Mme Marjorie DEVRICHIAN)  
Mme Ivy POIA (procuration donnée à M. Frédéric PARENT)  
Mme Laure MOREAU (procuration donnée à Mme Nina JULIÉ)

Excusée :

Mme Chantal COURTOT  
M. Petelo SAO

Absents :

M. Mickael LELONG  
M. Jean-Irénée BOANO  
M. Romuald PIDJOT  
Mme Emiliana TOUTIKIAN-BLONDEEL

**formant la majorité des membres en exercice.**

\* \* \* \*

|                         |   |    |
|-------------------------|---|----|
| Conseillers en exercice | : | 35 |
| Conseillers présents    | : | 21 |
| Nombre de votants       | : | 28 |

Le quorum étant atteint, la séance est ouverte à 17h30.

M. Pierre-Louis ALGAYRES est désigné secrétaire de séance.

S'est retiré de la séance :

M. Jean-Jacques AFCHAIN (administrateur au sein de la SEM de Tina).

**DELIBERATION N° 82 /25/IX**

**APPROUVANT LE RAPPORT ECRIT RELATIF A LA  
SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE DE TINA, POUR L'EXERCICE 2024**

**Le Conseil municipal de la Ville du Mont Dore, réuni en sa séance du 23 septembre 2025,**

Vu la loi organique n° 99-209 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie,

Vu la loi n° 99-210 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie,

Vu le code des communes de Nouvelle-Calédonie,

Vu l'ordonnance n°2009-1530 du 10 décembre 2009 modifiant l'article L 1524-5 du code général des collectivités territoriales relatif aux sociétés d'économie mixte locales,

Vu les comptes et rapport de la SEM Tina arrêtés par le conseil d'administration,

Vu la note explicative de synthèse n° 46/2025 du 17 septembre 2025,

Sur proposition de la commission municipale chargée des finances, de l'administration générale et des développements économique et numérique, en date du 09 septembre 2025, et après en avoir délibéré,

**DECIDE :**

**Article 1 :** Est approuvé le rapport écrit relatif à la société anonyme d'économie mixte de Tina pour l'exercice 2024.

**Article 2 :** La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le tribunal administratif de la Nouvelle-Calédonie dans un délai de deux mois à compter de sa notification ou de sa publication. Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site Internet [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr).

**Article 3 :** Le Maire est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera inscrite au registre de la Ville, transmise à la Commissaire Déléguée de la République pour la province Sud et publiée sous format électronique.

**DELIBERE EN SEANCE PUBLIQUE, LE 23 SEPTEMBRE 2025**

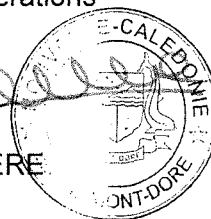
Le secrétaire de séance,

Pierre-Louis ALGAYRES

Pour extrait conforme  
au registre des délibérations

Le Maire,

Elizabeth RIVIERE



**Ampliations :**

Subdivision Administrative Sud

Trésorerie de la province Sud

SEM de Tina

Direction des finances et de l'informatique

Secrétariat général (SAG : registre et publication)



Commissariat aux Comptes  
Expertise Comptable  
Fiscalité  
Conseil  
Tél. : + 687 25 54 54 - Mail : [contact@kpmg.nc](mailto:contact@kpmg.nc)

Immeuble Koneva  
3 rue Ernest Massoubre  
Baie de l'Orphelinat  
BP 2232 - 98846 Nouméa  
Nouvelle-Calédonie

## Société d'Economie Mixte de Tina SAEM

(« SEM de Tina »)

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

SEM de Tina  
Hotel de la Province – Baie de la Moselle  
BP L1 – 98849 Nouméa Cedex  
*Ce rapport contient 14 pages*  
*Ref : CR1006744*

© KPMG Audit SARL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre en Nouvelle-Calédonie de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés.  
Le nom et le logo KPMG sont des marques utilisées sous licence par les cabinets indépendants membres de l'organisation mondiale KPMG.

SARL au capital de 1.140.000 F | RCS 96 B 457 358 | Ridet 457 358 001

Associés :

Thierry Granier  
Jacques Le Maître  
Lan Nguyen

Stéphanie Bourgoin  
Romain Chomiki  
Chloé Duquesne  
Manuel Nguyen



Commissariat aux Comptes  
Expertise Comptable  
Fiscalité  
Conseil  
Tél. : + 687 25 54 54 - Mail : contact@kpmg.nc

Immeuble Koneva  
3 rue Ernest Massoubre  
Baie de l'Orphelinat  
BP 2232 - 98846 Nouméa  
Nouvelle-Calédonie

## **Société d'Economie Mixte de Tina SAEM (« SEM de Tina »)**

Siège social : Hôtel de la Province – Baie de la Moselle – BP L1 – 98849 Nouméa Cedex  
Capital social : 340 378 160 F

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SEM de Tina, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1 Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel françaises telles qu'applicables en Nouvelle-Calédonie ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français tels qu'applicables en Nouvelle-Calédonie, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Immobilisations » de l'annexe des comptes annuels qui apporte des précisions concernant le droit d'exploitation de la SEM de Tina inscrit en l'actif incorporel pour une valeur brute de 336 863 924 F.

© KPMG Audit SARL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre en Nouvelle-Calédonie de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom et le logo KPMG sont des marques utilisées sous licence par les cabinets indépendants membres de l'organisation mondiale KPMG.

SARL au capital de 1.140.000 F | RCS 96 B 457 358 | Ridet 457 358 001

Associés :

Thierry Granier  
Jacques Le Maître  
Lan Nguyen

Stéphanie Bourgoing  
Romain Chomiki  
Chloé Duquesne  
Manuel Nguyen





## 2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note de l'annexe « Principes Comptables » expose les règles et méthodes comptables relatives à l'arrêté des comptes au 31 décembre 2024.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel françaises telles qu'applicables en Nouvelle-Calédonie, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Nouméa, le 26 mai 2025  
KPMG Audit



Chloé Duquesne  
Associée

PÉRIODE  
DE L'EXERCICE

du 01/01/2024  
au 31/12/2024

# 2024

## ETATS

# FINANCIERS

SEM DE TINA

Société anonyme d'économie mixte au capital de 340.378.160 F.CFP

Siège social : Hôtel de la Province – Baie de la Moselle

98800 Nouméa

RCS : 283 259

# SEM DE TINA

## Bilan Actif

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                    | Exercice N, clos le 31/12/2024 |                    |                    | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %            |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|--------------|
|                                                    | Brut                           | Amort. Prov.       | Net                | Net                        |              |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                 |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Immobilisations Incorporelles</b>               |                                |                    |                    |                            |              |
| Frais d'établissement                              |                                |                    |                    |                            |              |
| Frais de recherche et développement                |                                |                    |                    |                            |              |
| Concessions, brevets et droits similaires          | 338 089 542                    | 1 225 618          | 336 863 924        | 336 863 924                |              |
| Fonds commercial (1)                               |                                |                    |                    |                            |              |
| Autres immobilisations incorporelles               |                                |                    |                    |                            |              |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorpo    |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                 |                                |                    |                    |                            |              |
| Terrains                                           |                                |                    |                    |                            |              |
| Constructions                                      | 2 080 126                      | 2 080 126          |                    |                            |              |
| Inst. Techniques, mat. et out. industriels         | 83 560 105                     | 80 358 388         | 3 201 717          | 3 277 565                  | -2,31        |
| Autres immobilisations corporelles                 | 151 258 099                    | 135 141 221        | 16 116 878         | 23 303 818                 | -30,8        |
| Immobilisations corporelles en cours               | 100 329 917                    |                    | 100 329 917        | 25 537 062                 | 293          |
| Avances et acomptes                                |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Immobilisations financières</b>                 |                                |                    |                    |                            |              |
| Participations                                     |                                |                    |                    |                            |              |
| Créances rattachées à des participations           |                                |                    |                    |                            |              |
| Autres titres immobilisés                          |                                |                    |                    |                            |              |
| Prêts                                              |                                |                    |                    |                            |              |
| Autres immobilisations financières (2)             | 1 131 736                      |                    | 1 131 736          | 1 131 736                  |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                   | <b>676 449 525</b>             | <b>218 805 353</b> | <b>457 644 172</b> | <b>390 114 105</b>         | <b>17,3</b>  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                          |                                |                    |                    |                            |              |
| Matières premières, approvisionnements             | 122 140                        |                    | 122 140            | 498 480                    | -75,5        |
| En cours de production de biens                    |                                |                    |                    |                            |              |
| En cours de production de services                 |                                |                    |                    |                            |              |
| Produits intermédiaires et finis                   |                                |                    |                    |                            |              |
| Marchandises                                       | 13 006 216                     |                    | 13 006 216         | 11 685 321                 | 11,3         |
| <b>Créances</b>                                    |                                |                    |                    |                            |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes           |                                |                    |                    |                            |              |
| Clients et comptes rattachés                       | 3 735 913                      |                    | 3 735 913          | 2 123 787                  | 75,9         |
| Autres créances                                    | 14 809 745                     |                    | 14 809 745         | 19 102 613                 | -22,5        |
| Capital souscrit et appelé, non versé              |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Valeurs et disponibilités</b>                   |                                |                    |                    |                            |              |
| Valeurs mobilières de placement                    |                                |                    |                    |                            |              |
| Disponibilités                                     | 105 134 926                    |                    | 105 134 926        | 160 218 693                | -34,4        |
| Charges constatées d'avance                        | 499 921                        |                    | 499 921            | 532 829                    | -6,18        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>137 308 861</b>             |                    | <b>137 308 861</b> | <b>194 161 723</b>         | <b>-29,3</b> |
| <b>Frais d'émission d'Emprunt à étaler (III)</b>   |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Prime de remboursement des obligations (IV)</b> |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>Ecart de conversion Actif (V)</b>               |                                |                    |                    |                            |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                       | <b>813 758 386</b>             | <b>218 805 353</b> | <b>594 953 033</b> | <b>584 275 828</b>         | <b>1,83</b>  |
| Renvois: (1) Dont droit au bail                    |                                |                    |                    |                            |              |
| (2) Dont part des immobilisations financières nett |                                |                    |                    |                            |              |

# SEM DE TINA

## Bilan Passif

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                              | Exercice N, clos<br>le 31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %            |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                                      |                                   |                            |              |
| Capital Social ou Individuel (1)                                             | 340 378 160                       | 340 378 160                |              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...                                    |                                   |                            |              |
| Réserve spéciale de réévaluation (2)                                         |                                   |                            |              |
| Réserve légale                                                               | 3 232 003                         | 3 232 003                  |              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                                   |                            |              |
| Réserves réglementées (3)                                                    |                                   |                            |              |
| Autres réserves                                                              |                                   |                            |              |
| Report à nouveau                                                             | -25 452 646                       | -37 620 820                | -32,3        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                   | 14 664 404                        | 12 168 174                 | 20,5         |
| Subventions d'investissement                                                 | 13 888 165                        | 21 991 287                 | -36,8        |
| Provisions réglementées                                                      |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                             | <b>346 710 086</b>                | <b>340 148 804</b>         | <b>1,93</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  |                                   |                            |              |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                                   |                            |              |
| Avances conditionnées                                                        |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                   |                            |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    |                                   |                            |              |
| Provisions pour risques                                                      |                                   |                            |              |
| Provisions pour charges                                                      | 2 511 673                         | 4 090 685                  | -38,6        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                           | <b>2 511 673</b>                  | <b>4 090 685</b>           | <b>-38,6</b> |
| <b>Dettes (4)*</b>                                                           |                                   |                            |              |
| Emprunts obligataires                                                        |                                   |                            |              |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (5)                     | 12 724 061                        | 18 388 080                 | -30,8        |
| Emprunts et dettes financières divers                                        | 203 168 251                       | 207 174 385                | -1,93        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 1 148 397                         | 933 404                    | 23,0         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 11 895 303                        | 6 629 609                  | 79,4         |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 8 643 725                         | 6 694 861                  | 29,1         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 6 510 113                         |                            |              |
| Autres dettes                                                                |                                   |                            |              |
| <b>Comptes de régularisation</b>                                             |                                   |                            |              |
| Produits constatés d'avance                                                  | 1 641 424                         | 216 000                    | 660          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | <b>245 731 274</b>                | <b>240 036 339</b>         | <b>2,37</b>  |
| <b>Ecart de conversion passif (V)</b>                                        |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | <b>594 953 033</b>                | <b>584 275 828</b>         | <b>1,83</b>  |
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                               |                                   |                            |              |
| (2) Dont Divers (à préciser)                                                 |                                   |                            |              |
| (2) Dont Ecart de réévaluation libre                                         |                                   |                            |              |
| (2) Dont Réserve de réévaluation                                             |                                   |                            |              |
| (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme (art.36V du CI)       |                                   |                            |              |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                   |                            |              |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                   |                            |              |
| (*) Dont à plus d'un an                                                      |                                   |                            |              |
| (*) Dont à moins d'un an                                                     |                                   |                            |              |



# SEM DE TINA

## Compte de résultat

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                         | Exercice N, clos le 31/12/2024 |                  |                    | Exercice N-1          | %            |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
|                                                                         | 1                              | Exportation<br>2 | Total<br>3         | clos le<br>31/12/2023 |              |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                                |                  |                    |                       |              |
| Ventes de marchandises                                                  | 18 802 279                     |                  | 18 802 279         | 18 912 169            | -0,58        |
| Production vendue biens                                                 |                                |                  |                    |                       |              |
| Production Vendue Services                                              | 143 694 640                    |                  | 143 694 640        | 159 767 445           | -10,1        |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                                               | <b>162 496 919</b>             |                  | <b>162 496 919</b> | <b>178 679 614</b>    | <b>-9,06</b> |
| Production stockée                                                      |                                |                  |                    |                       |              |
| Production immobilisée                                                  |                                |                  |                    |                       |              |
| Subventions d'exploitation                                              |                                |                  |                    |                       |              |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges         |                                |                  | 7 484 327          | 3 459 192             | 116          |
| Autres produits                                                         |                                |                  | 272 556            | 432 816               | -37,0        |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                            |                                |                  | <b>170 253 802</b> | <b>182 571 622</b>    | <b>-6,75</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                                |                  |                    |                       |              |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane), dont achats locaux |                                |                  | 12 937 208         | 16 359 303            | -20,9        |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                                |                  | -944 555           | -1 702 458            | -44,5        |
| Achats de matières premières et autres approv. (CAF)                    |                                |                  | 529 747            | 563 331               | -5,96        |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)           |                                |                  |                    |                       |              |
| Autres achats et charges externes                                       |                                |                  | 52 309 405         | 72 101 983            | -27,5        |
| Impôts,Taxes et versements assimilés                                    |                                |                  | 1 505 815          | 1 186 678             | 26,9         |
| Salaires et traitements                                                 |                                |                  | 60 494 809         | 57 416 536            | 5,36         |
| Charges sociales                                                        |                                |                  | 21 259 117         | 20 655 899            | 2,92         |
| Dotations d'exploitations                                               |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                                |                  | 10 927 211         | 16 084 425            | -32,1        |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations                         |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotations aux dépréciations sur actifs circulants                       |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotation aux provisions pour risques et charges                         |                                |                  |                    |                       |              |
| Autres charges                                                          |                                |                  | 7 188 211          | 1 376 248             | 422          |
| <b>Total des charges d'exploitation (3) (II)</b>                        |                                |                  | <b>166 206 968</b> | <b>184 041 945</b>    | <b>-9,69</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                               |                                |                  | <b>4 046 834</b>   | <b>-1 470 323</b>     | <b>-375</b>  |
| <b>Opérations en commun</b>                                             |                                |                  |                    |                       |              |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                             |                                |                  |                    |                       |              |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                              |                                |                  |                    |                       |              |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs                  |                                |                  |                    |                       |              |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs                  |                                |                  |                    |                       |              |

# SEM DE TINA

## Compte de résultat

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                              | Exercice N<br>clos le<br>31/12/2024 | Exercice N-1<br>clos le<br>31/12/2023 | %            |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                                     |                                       |              |
| Produits financiers de participation (3)                                     |                                     |                                       |              |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                                     |                                       |              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 3 595 396                           | 2 628 820                             | 36,8         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                     |                                       |              |
| Différences positives de change                                              | 33 505                              | 10 175                                | 229          |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                     | <b>3 628 901</b>                    | <b>2 638 995</b>                      | <b>37,5</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                                     |                                       |              |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                       |                                     |                                       |              |
| Intérêt et charges assimilées (4)                                            | 1 403 826                           | 1 556 160                             | -9,79        |
| Différences négatives de change                                              | 213 627                             | 20 149                                | 960          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                                     |                                       |              |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                    | <b>1 617 453</b>                    | <b>1 576 309</b>                      | <b>2,61</b>  |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                         | <b>2 011 448</b>                    | <b>1 062 686</b>                      | <b>89,3</b>  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                  | <b>6 058 282</b>                    | <b>-407 637</b>                       | <b>-2K</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                                     |                                       |              |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 503 000                             |                                       |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 8 103 122                           | 12 575 811                            | -35,6        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                                | <b>8 606 122</b>                    | <b>12 575 811</b>                     | <b>-31,6</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                                     |                                       |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |                                     |                                       |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                                     |                                       |              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                   |                                     |                                       |              |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                              |                                     |                                       |              |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                  | <b>8 606 122</b>                    | <b>12 575 811</b>                     | <b>-31,6</b> |
| <b>Impôts sur les bénéfices (IX)</b>                                         |                                     |                                       |              |
| <b>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (X)</b>          |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>182 488 825</b>                  | <b>197 786 428</b>                    | <b>-7,73</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>167 824 421</b>                  | <b>185 618 254</b>                    | <b>-9,59</b> |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>        | <b>14 664 404</b>                   | <b>12 168 174</b>                     | <b>20,5</b>  |
| * Y compris:                                                                 |                                     |                                       |              |
| - redevances de crédit-bail mobilier                                         |                                     |                                       |              |
| - redevances de crédit-bail immobilier                                       |                                     |                                       |              |
| (3) Dont produits concernant les entreprises liées                           |                                     |                                       |              |
| (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées                           |                                     |                                       |              |

## **Présentation de l'Activité**

L'activité principale exercée par la société est la gestion d'un parcours de golf.

## **Principes Comptables**

Les règles générales appliquées pour l'établissement et la présentation des comptes annuels résultent des dispositions du plan comptable général.

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes comptables par rapport à l'exercice précédent.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## **Faits caractéristiques de l'année :**

Le 7 juillet 2023, la SEM DE TINA a reçu une avance en compte courant d'associés de la Province Sud de 170.000.000 F.CFP visant à financer la construction du nouveau club house ainsi que le restaurant de Tina, et à réaliser des travaux de transformation et de réhabilitation des locaux actuels. Cette avance est considérée comme un prêt non productif d'intérêts consenti par la Province Sud à la SEM DE TINA.

La Province Sud s'engage à maintenir cette avance en compte courant d'associés pour une durée maximale de 3 ans. Cette durée pourra éventuellement être renouvelée une fois sur demande expresse de la SEM DE TINA.

Les travaux ont commencé en août 2023.

## **Événements significatifs impactant l'activité – Émeutes en Nouvelle-Calédonie**

L'exercice 2024 a été fortement perturbé par les émeutes survenues en Nouvelle-Calédonie, qui ont entraîné des interruptions d'activités prolongées et des restrictions de circulation. Ces événements ont eu un impact direct sur le chiffre d'affaires de la société et sur sa rentabilité pour l'exercice considéré.

A la date d'arrêt des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, même si cette poursuite d'activité s'effectuera dans un contexte économique et social inévitablement très dégradé.

### Immobilisations

| Immobilisations                | 31.12.2023<br>F.CFP | Augmentations<br>F.CFP | Diminutions<br>F.CFP | 31.12.2024<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| Logiciels informatiques        | 1.225.618           |                        |                      | 1.225.618           |
| Droit d'exploitation (2)       | 336.863.924         |                        |                      | 336.863.924         |
| Constructions                  | 2.080.126           |                        |                      | 2.080.126           |
| Matériel et outillage          | 82.302.605          | 1.257.500              |                      | 83.560.105          |
| Agencements                    | 34.068.878          | 2.406.923              |                      | 36.475.801          |
| Matériel de transport          | 2.221.837           |                        |                      | 2.221.837           |
| Matériel informatique          | 392.800             |                        |                      | 392.800             |
| Mobilier                       | 1.582.315           |                        |                      | 1.582.315           |
| Immos mises en concessions (1) | 110.585.346         |                        |                      | 110.585.346         |
| Immobilisations en cours       | 25.537.062          | 74.792.855             |                      | 100.329.917         |
| TOTAL                          | 596.860.511         | 78.457.278             |                      | 675.317.789         |

| Amortissements                 | 31.12.2023  | Dotations  | Reprises | 31.12.2024  |
|--------------------------------|-------------|------------|----------|-------------|
| Logiciels informatiques        | 1.225.618   |            |          | 1.225.618   |
| Constructions                  | 2.080.126   |            |          | 2.080.126   |
| Matériel et outillage          | 79.025.040  | 1.333.348  |          | 80.358.388  |
| Agencements                    | 32.958.955  | 747.901    |          | 33.706.856  |
| Matériel de transport          | 1.580.923   | 640.914    |          | 2.221.837   |
| Matériel informatique          | 392.800     |            |          | 392.800     |
| Mobilier                       | 1.582.315   |            |          | 1.582.315   |
| Immos mises en concessions (1) | 89.032.365  | 8.205.048  |          | 97.237.413  |
| TOTAL                          | 207.878.142 | 10.927.211 |          | 218.805.353 |

- (1) Immobilisations concédées, gérées par la SEM DE TINA pour le compte de la Province Sud.
- (2) Un droit d'exploitation figure à l'actif de la SEM de Tina pour une valeur brute de 336 863 924 F. Ce droit a été apporté par la Province Sud en 2009, et il se rattache à l'autorisation d'exploiter les terrains, les constructions et l'ensemble du mobilier et matériel d'exploitation du golf. Il est considéré que ce droit d'exploitation est illimité, par conséquent il ne fait pas l'objet d'un amortissement sur sa durée d'utilisation. De plus, la société n'identifie pas d'indice de perte de valeur justifiant la constitution d'une dépréciation.

Les immobilisations corporelles figurent au bilan au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées de vie suivantes :

|                                |   |            |
|--------------------------------|---|------------|
| Logiciels                      | : | 3 ans      |
| Constructions                  | : | 5 ans      |
| Matériel et outillages         | : | 2 à 5 ans  |
| Agencements                    | : | 3 à 7 ans  |
| Matériel de transport          | : | 1 à 3 ans  |
| Matériel informatique          | : | 3 ans      |
| Mobilier de bureau             | : | 5 ans      |
| Immobilisations en concessions | : | 3 à 10 ans |

**Immobilisations financières**

|          | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------|---------------------|---------------------|
| Cautions | 1.131.736           | 1.131.736           |
|          | -----               | -----               |
|          | 1.131.736           | 1.131.736           |

**Stocks**

|                                | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Stocks de gasoil               | 122.140             | 498.480             |
| Stocks magasin                 | 11.846.863          | 11.578.006          |
| Stocks engrais et insecticides | 1.159.353           | 107.315             |
| En cours de route              |                     |                     |
|                                | -----               | -----               |
|                                | 13.128.356          | 12.183.801          |

Les stocks sont évalués à leur coût de revient suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

**Créances clients et créances diverses**

|         | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|---------|---------------------|---------------------|
| Clients | 3.735.913           | 2.123.787           |
|         | -----               | -----               |
|         | 3.735.913           | 2.123.787           |

**Autres créances**

|                                | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Personnel avance et acompte    |                     | 55.000              |
| Tgc                            | 1.470.716           | 203.482             |
| Défiscalisations (1)           | 13.339.029          | 18.844.131          |
| Formation professionnelle      |                     |                     |
| Brasserie du golf              |                     | 4.815.479           |
| Dépréciation Brasserie du Golf |                     | -4.815.479          |
|                                | -----               | -----               |
|                                | 14.809.745          | 19.102.613          |

(1) Part à plus d'un an de 7.833.909 F.CFP

**Disponibilités**

|                            | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A encaisser                | 593.362             | 686.302             |
| Bci                        | 7.015.167           | 3.861.544           |
| Bnc                        | 6.518.319           | 33.487.444          |
| Bnc Dat                    | 90.000.000          | 120.000.000         |
| Intérêts courus à recevoir | 862.738             | 2.040.248           |
| Caisse                     | 145.340             | 143.155             |
|                            | -----               | -----               |
|                            | 105.134.926         | 160.218.693         |

**Capitaux Propres**

|                                    | 31.12.2023<br>F.CFP | Augmentat.<br>F.CFP | Diminution<br>F.CFP | 31.12.2024<br>F.CFP |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Capital                            | 340.378.160         |                     |                     | 340.378.160         |
| Réserve légale                     | 3.232.003           |                     |                     | 3.232.003           |
| Report à nouveau                   | -37.620.820         | 12.168.174          |                     | -25.452.646         |
| Résultat au 31.12.2023             | 12.168.174          |                     | 12.168.174          |                     |
| Résultat au 31.12.2024             |                     | 14.664.404          |                     | 14.664.404          |
| Subventions d'équipement           | 115.000.000         |                     |                     | 115.000.000         |
| Subventions d'équipement inscrites | -93.008.713         |                     | 8.103.122           | -101.111.835        |
|                                    | -----               | -----               | -----               | -----               |
|                                    | 340.148.804         | 26.832.578          | 20.271.296          | 346.710.086         |

Le capital est constitué de 28.690 actions de 11.864 F.CFP entièrement libérées.

**Provision pour risques et charges**

|                                          | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Provision indemnité départ à la retraite | 2.511.673           | 4.090.685           |
|                                          | -----               | -----               |
|                                          | 2.511.673           | 4.090.685           |

**Tableau récapitulatif des subventions**

| Nature de la subvention  | Description de la subvention          | Montant de la subvention | Perçu      | Quote part ramenée au résultat au 31/12/2024 | Investissements liés aux subventions |
|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Investissements :</b> |                                       |                          |            |                                              |                                      |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2017 | 35.000.000               | 35.000.000 | 32.365.656                                   | 34.913.070                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2018 | 35.000.000               | 35.000.000 | 32.704.411                                   | 34.494.028                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2019 | 35.000.000               | 35.000.000 | 26.956.180                                   | 35.592.902                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2020 | 10.000.000               | 10.000.000 | 9.085.584                                    | 10.646.792                           |

**Tableau récapitulatif des dettes**

|                                                        | - 1 an      | de 1 an à 5 ans | + de 5 ans | TOTAL       |
|--------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 5.175.200   | 7.548.861       |            | 12.724.061  |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 203.168.251 |                 |            | 203.168.251 |
| Avances et acomptes reçus                              | 1.148.397   |                 |            | 1.148.397   |
| Dettes fournisseurs                                    | 11.895.303  |                 |            | 11.895.303  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 8.643.725   |                 |            | 8.643.725   |
| Dettes sur immobilisations                             | 6.510.113   |                 |            | 6.510.113   |
| Produits constatés d'avance                            | 1.641.424   |                 |            | 1.641.424   |
|                                                        | -----       | -----           | -----      | -----       |
| TOTAL                                                  | 238.182.413 | 7.548.861       |            | 245.731.274 |



### **Emprunts et dettes**

|                     | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Emprunts            | 12.724.061          | 18.388.080          |
| Cautions reçues     |                     |                     |
| C/c Province Sud    | 170.000.000         | 170.000.000         |
| C/c Promosud        | 32.949.000          | 32.949.000          |
| Intérêts courus c/c | 219.251             | 4.225.385           |
|                     | -----               | -----               |
|                     | 215.892.312         | 225.562.465         |

### **Note sur les avances PROMO SUD**

- Une avance de 25.000.000 F.CFP versée le 7 avril 2010 remboursable sur 10 ans à compter du 1<sup>er</sup> avril 2014.
- Une avance de 8.000.000 F.CFP remboursable sur 4 ans à compter du 1<sup>er</sup> mois suivant la réception des équipements.
- Une avance de 30.000.000 F.CFP versée en juillet et août 2015 remboursable à partir de 2016 sur 7 ans.

Le 7 juin 2018, les échéances restant dues de ces 3 avances ont été consolidées au travers d'une nouvelle convention.

- Une avance de 15.000.000 F.CFP versée en novembre 2020 pour une durée maximale de 3 ans.

### **Dettes fournisseurs**

|                                  | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Fournisseurs                     | 9.466.251           | 3.691.986           |
| Fournisseurs factures à recevoir | 2.429.052           | 2.937.623           |
|                                  | -----               | -----               |
|                                  | 11.895.303          | 6.629.609           |

### **Dettes fiscales et sociales**

|                               | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Rémunérations dues            | 50.672              |                     |
| Délégations                   | 28.211              |                     |
| Prov. congés payés            | 2.495.556           | 2.485.004           |
| Charges sociales sur prov. CP | 951.908             | 938.239             |
| Cafat                         | 3.117.662           | 1.487.288           |
| Cre                           | 831.594             | 739.506             |
| Mutuelles                     | 134.640             | 134.640             |
| Prévoyance cadre              | 90.546              | 25.569              |
| Patente                       | 672.101             | 423.471             |
| Formation professionnelle     | 209.425             | 11.256              |
| Ircdc                         | 29.898              | 29.896              |
| Tgc                           | 31.512              | 419.992             |
|                               | -----               | -----               |
|                               | 8.643.725           | 6.694.861           |

### **Effectif moyen de la société**

L'effectif moyen sur l'exercice 2024 est de 15 salariés.

## **Engagements de locations**

1 – Les matériels ci-après font l'objet de contrats de location d'une durée de 5 ans.

| Postes du bilan         | Loyers payés  |            | Loyers restants à payer |                |               | MATERIELS EN DEFISCALISATION      |
|-------------------------|---------------|------------|-------------------------|----------------|---------------|-----------------------------------|
|                         | de l'exercice | cumulés    | jusqu'à 1 an            | + 1 an à 5 ans | Total à payer |                                   |
| 467110 - SNC PITAYA 485 | 2 607 794     | 6 736 800  | 2 607 794               | 3 694 378      | 6 302 172     | 20 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467120 - SNC PITAYA 486 | 2 477 404     | 6 399 958  | 2 477 404               | 3 509 661      | 5 987 065     | 19 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467130 - SNC PITAYA 378 | 419 910       | 1 049 775  | 419 910                 | 629 870        | 1 049 780     | TONDEUSE AUTO PORTEE KUBOTA F3890 |
| Totaux                  | 5 505 108     | 14 186 533 | 5 505 108               | 7 833 909      | 13 339 017    |                                   |

2 – Si ces matériels avaient été acquis, les dotations correspondantes auraient été les suivantes :

| Postes du bilan         | Coût d'achat | Coût d'entrée | Dotations aux amortissements |            | Valeur résiduelle | MATERIELS EN DEFISCALISATION      |
|-------------------------|--------------|---------------|------------------------------|------------|-------------------|-----------------------------------|
|                         |              |               | de l'exercice                | cumulées   |                   |                                   |
| 467110 - SNC PITAYA 485 | 18 600 000   | 13 038 972    | 2 607 794                    | 6 940 097  | 6 098 875         | 20 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467120 - SNC PITAYA 486 | 17 670 000   | 12 387 023    | 2 477 405                    | 6 593 093  | 5 793 930         | 19 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467130 - SNC PITAYA 378 | 2 995 000    | 2 099 555     | 419 911                      | 1 081 271  | 1 018 284         | TONDEUSE AUTO PORTEE KUBOTA F3890 |
| Totaux                  | 39 265 000   | 27 525 550    | 5 505 110                    | 14 614 461 | 12 911 089        |                                   |

PÉRIODE  
DE L'EXERCICE

du 01/01/2024  
au 31/12/2024

# 2024

## ETATS

# FINANCIERS

SEM DE TINA

Société anonyme d'économie mixte au capital de 340.378.160 F.CFP

Siège social : Hôtel de la Province – Baie de la Moselle

98800 Nouméa

RCS : 283 259

## ATTESTATION

Dans le cadre de la mission d'Examen des comptes annuels de la Société SEM DE TINA pour l'exercice du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes en vigueur sur le Territoire de la Nouvelle Calédonie.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de la Société SEM DE TINA à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan :
- chiffre d'affaires : 594.953.033 F.CFP
- résultat net comptable : 162.496.919 F.CFP  
14.664.404 F.CFP

Fait à Nouméa

Le 12 mai 2025



David BROUSSAN  
Expert Comptable

David BROUSSAN

Associé

Expert-Comptable Diplômé

# SEM DE TINA

## Bilan Actif

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                    | Exercice N, clos le 31/12/2024 |              |             | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %     |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------|-------|
|                                                    | Brut                           | Amort. Prov. | Net         | Net                        |       |
| Capital souscrit non appelé                        |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations Incorporelles                      |                                |              |             |                            |       |
| Frais d'établissement                              |                                |              |             |                            |       |
| Frais de recherche et développement                |                                |              |             |                            |       |
| Concessions, brevets et droits similaires          | 338 089 542                    | 1 225 618    | 336 863 924 | 336 863 924                |       |
| Fonds commercial (1)                               |                                |              |             |                            |       |
| Autres immobilisations incorporelles               |                                |              |             |                            |       |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorpo    |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations corporelles                        |                                |              |             |                            |       |
| Terrains                                           |                                |              |             |                            |       |
| Constructions                                      | 2 080 126                      | 2 080 126    |             |                            |       |
| Inst. Techniques, mat. et out. industriels         | 83 560 105                     | 80 358 388   | 3 201 717   | 3 277 565                  | -2,31 |
| Autres immobilisations corporelles                 | 151 258 099                    | 135 141 221  | 16 116 878  | 23 303 818                 | -30,8 |
| Immobilisations corporelles en cours               | 100 329 917                    |              | 100 329 917 | 25 537 062                 | 293   |
| Avances et acomptes                                |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations financières                        |                                |              |             |                            |       |
| Participations                                     |                                |              |             |                            |       |
| Créances rattachées à des participations           |                                |              |             |                            |       |
| Autres titres immobilisés                          |                                |              |             |                            |       |
| Prêts                                              |                                |              |             |                            |       |
| Autres immobilisations financières (2)             | 1 131 736                      |              | 1 131 736   | 1 131 736                  |       |
| TOTAL (I)                                          | 676 449 525                    | 218 805 353  | 457 644 172 | 390 114 105                | 17,3  |
| Stocks et en-cours                                 |                                |              |             |                            |       |
| Matières premières, approvisionnements             | 122 140                        |              | 122 140     | 498 480                    | -75,5 |
| En cours de production de biens                    |                                |              |             |                            |       |
| En cours de production de services                 |                                |              |             |                            |       |
| Produits intermédiaires et finis                   |                                |              |             |                            |       |
| Marchandises                                       | 13 006 216                     |              | 13 006 216  | 11 685 321                 | 11,3  |
| Créances                                           |                                |              |             |                            |       |
| Avances et acomptes versés sur commandes           |                                |              |             |                            |       |
| Clients et comptes rattachés                       | 3 735 913                      |              | 3 735 913   | 2 123 787                  | 75,9  |
| Autres créances                                    | 14 809 745                     |              | 14 809 745  | 19 102 613                 | -22,5 |
| Capital souscrit et appelé, non versé              |                                |              |             |                            |       |
| Valeurs et disponibilités                          |                                |              |             |                            |       |
| Valeurs mobilières de placement                    |                                |              |             |                            |       |
| Disponibilités                                     | 105 134 926                    |              | 105 134 926 | 160 218 693                | -34,4 |
| Charges constatées d'avance                        | 499 921                        |              | 499 921     | 532 829                    | -6,18 |
| TOTAL (II)                                         | 137 308 861                    |              | 137 308 861 | 194 161 723                | -29,3 |
| Frais d'émission d'Emprunt à étaler (III)          |                                |              |             |                            |       |
| Prime de remboursement des obligations (IV)        |                                |              |             |                            |       |
| Ecart de conversion Actif (V)                      |                                |              |             |                            |       |
| TOTAL GENERAL (I à V)                              | 813 758 386                    | 218 805 353  | 594 953 033 | 584 275 828                | 1,83  |
| Renvois: (1) Dont droit au bail                    |                                |              |             |                            |       |
| (2) Dont part des immobilisations financières nett |                                |              |             |                            |       |

# SEM DE TINA

## Bilan Passif

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                              | Exercice N, clos<br>le 31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %            |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                                      |                                   |                            |              |
| Capital Social ou Individuel (1)                                             | 340 378 160                       | 340 378 160                |              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...                                    |                                   |                            |              |
| Réserve spéciale de réévaluation (2)                                         |                                   |                            |              |
| Réserve légale                                                               | 3 232 003                         | 3 232 003                  |              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                                   |                            |              |
| Réserves réglementées (3)                                                    |                                   |                            |              |
| Autres réserves                                                              |                                   |                            |              |
| Report à nouveau                                                             | -25 452 646                       | -37 620 820                | -32,3        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                   | 14 664 404                        | 12 168 174                 | 20,5         |
| Subventions d'investissement                                                 | 13 888 165                        | 21 991 287                 | -36,8        |
| Provisions réglementées                                                      |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                             | <b>346 710 086</b>                | <b>340 148 804</b>         | <b>1,93</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  |                                   |                            |              |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                                   |                            |              |
| Avances conditionnées                                                        |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                   |                            |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    |                                   |                            |              |
| Provisions pour risques                                                      |                                   |                            |              |
| Provisions pour charges                                                      | 2 511 673                         | 4 090 685                  | -38,6        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                           | <b>2 511 673</b>                  | <b>4 090 685</b>           | <b>-38,6</b> |
| <b>Dettes (4)*</b>                                                           |                                   |                            |              |
| Emprunts obligataires                                                        |                                   |                            |              |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (5)                     | 12 724 061                        | 18 388 080                 | -30,8        |
| Emprunts et dettes financières divers                                        | 203 168 251                       | 207 174 385                | -1,93        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 1 148 397                         | 933 404                    | 23,0         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 11 895 303                        | 6 629 609                  | 79,4         |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 8 643 725                         | 6 694 861                  | 29,1         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 6 510 113                         |                            |              |
| Autres dettes                                                                |                                   |                            |              |
| <b>Comptes de régularisation</b>                                             |                                   |                            |              |
| Produits constatés d'avance                                                  | 1 641 424                         | 216 000                    | 660          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | <b>245 731 274</b>                | <b>240 036 339</b>         | <b>2,37</b>  |
| <b>Ecart de conversion passif (V)</b>                                        |                                   |                            |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | <b>594 953 033</b>                | <b>584 275 828</b>         | <b>1,83</b>  |
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                               |                                   |                            |              |
| (2) Dont Divers (à préciser)                                                 |                                   |                            |              |
| (2) Dont Ecart de réévaluation libre                                         |                                   |                            |              |
| (2) Dont Réserve de réévaluation                                             |                                   |                            |              |
| (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme (art.36V du CI)       |                                   |                            |              |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                   |                            |              |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                   |                            |              |
| (*) Dont à plus d'un an                                                      |                                   |                            |              |
| (*) Dont à moins d'un an                                                     |                                   |                            |              |

# SEM DE TINA

## Compte de résultat

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                         | Exercice N, clos le 31/12/2024 |                  |                    | Exercice N-1          | %            |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
|                                                                         | 1                              | Exportation<br>2 | Total<br>3         | clos le<br>31/12/2023 |              |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                                |                  |                    |                       |              |
| Ventes de marchandises                                                  | 18 802 279                     |                  | 18 802 279         | 18 912 169            | -0,58        |
| Production vendue biens                                                 |                                |                  |                    |                       |              |
| Production Vendue Services                                              | 143 694 640                    |                  | 143 694 640        | 159 767 445           | -10,1        |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                                               | <b>162 496 919</b>             |                  | <b>162 496 919</b> | <b>178 679 614</b>    | <b>-9,06</b> |
| Production stockée                                                      |                                |                  |                    |                       |              |
| Production immobilisée                                                  |                                |                  |                    |                       |              |
| Subventions d'exploitation                                              |                                |                  |                    |                       |              |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges         |                                |                  | 7 484 327          | 3 459 192             | 116          |
| Autres produits                                                         |                                |                  | 272 556            | 432 816               | -37,0        |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                            |                                |                  | <b>170 253 802</b> | <b>182 571 622</b>    | <b>-6,75</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                                |                  |                    |                       |              |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane), dont achats locaux |                                |                  | 12 937 208         | 16 359 303            | -20,9        |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                                |                  | -944 555           | -1 702 458            | -44,5        |
| Achats de matières premières et autres approv. (CAF)                    |                                |                  | 529 747            | 563 331               | -5,96        |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)           |                                |                  |                    |                       |              |
| Autres achats et charges externes                                       |                                |                  | 52 309 405         | 72 101 983            | -27,5        |
| Impôts,Taxes et versements assimilés                                    |                                |                  | 1 505 815          | 1 186 678             | 26,9         |
| Salaires et traitements                                                 |                                |                  | 60 494 809         | 57 416 536            | 5,36         |
| Charges sociales                                                        |                                |                  | 21 259 117         | 20 655 899            | 2,92         |
| Dotations d'exploitations                                               |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                                |                  | 10 927 211         | 16 084 425            | -32,1        |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations                         |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotations aux dépréciations sur actifs circulants                       |                                |                  |                    |                       |              |
| Dotation aux provisions pour risques et charges                         |                                |                  |                    |                       |              |
| Autres charges                                                          |                                |                  | 7 188 211          | 1 376 248             | 422          |
| <b>Total des charges d'exploitation (3) (II)</b>                        |                                |                  | <b>166 206 968</b> | <b>184 041 945</b>    | <b>-9,69</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                               |                                |                  | <b>4 046 834</b>   | <b>-1 470 323</b>     | <b>-375</b>  |
| <b>Opérations en commun</b>                                             |                                |                  |                    |                       |              |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                             |                                |                  |                    |                       |              |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                              |                                |                  |                    |                       |              |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs                  |                                |                  |                    |                       |              |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs                  |                                |                  |                    |                       |              |

# SEM DE TINA

## Compte de résultat

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                              | Exercice N<br>clos le<br>31/12/2024 | Exercice N-1<br>clos le<br>31/12/2023 | %            |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                                     |                                       |              |
| Produits financiers de participation (3)                                     |                                     |                                       |              |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                                     |                                       |              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 3 595 396                           | 2 628 820                             | 36,8         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                     |                                       |              |
| Différences positives de change                                              | 33 505                              | 10 175                                | 229          |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                     | <b>3 628 901</b>                    | <b>2 638 995</b>                      | <b>37,5</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                                     |                                       |              |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                       |                                     |                                       |              |
| Intérêt et charges assimilées (4)                                            | 1 403 826                           | 1 556 160                             | -9,79        |
| Différences négatives de change                                              | 213 627                             | 20 149                                | 960          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                                     |                                       |              |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                    | <b>1 617 453</b>                    | <b>1 576 309</b>                      | <b>2,61</b>  |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                         | <b>2 011 448</b>                    | <b>1 062 686</b>                      | <b>89,3</b>  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                  | <b>6 058 282</b>                    | <b>-407 637</b>                       | <b>-2K</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                                     |                                       |              |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 503 000                             |                                       |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 8 103 122                           | 12 575 811                            | -35,6        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                                | <b>8 606 122</b>                    | <b>12 575 811</b>                     | <b>-31,6</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                                     |                                       |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |                                     |                                       |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                                     |                                       |              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                   |                                     |                                       |              |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                              |                                     |                                       |              |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                  | <b>8 606 122</b>                    | <b>12 575 811</b>                     | <b>-31,6</b> |
| <b>Impôts sur les bénéfices (IX)</b>                                         |                                     |                                       |              |
| <b>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (X)</b>          |                                     |                                       |              |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>182 488 825</b>                  | <b>197 786 428</b>                    | <b>-7,73</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>167 824 421</b>                  | <b>185 618 254</b>                    | <b>-9,59</b> |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>        | <b>14 664 404</b>                   | <b>12 168 174</b>                     | <b>20,5</b>  |
| * Y compris:                                                                 |                                     |                                       |              |
| - redevances de crédit-bail mobilier                                         |                                     |                                       |              |
| - redevances de crédit-bail immobilier                                       |                                     |                                       |              |
| (3) Dont produits concernant les entreprises liées                           |                                     |                                       |              |
| (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées                           |                                     |                                       |              |



# SEM DE TINA

## Détail des Charges et des Produits

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Arrêté au 31 décembre 2024

| COMPTE | LIBELLE                            | ANNEE       | N-1         | %     |
|--------|------------------------------------|-------------|-------------|-------|
| 707000 | VENTES PAR JOUR                    | -2 132      |             |       |
| 707010 | VENTE PRO SHOP                     | -7 079 850  | -8 452 947  | -16,2 |
| 707020 | VENTES BOUTIQUE                    | -7 585 415  | -8 778 557  | -13,6 |
| 707040 | VENTE ATELIER                      | -388 860    | -1 171 599  | -66,8 |
| 707050 | VENTES CONSO DU PERSONNEL BOISSONS |             | -41 537     |       |
| 707060 | SMART GOLF DEPOT VENTE             | -3 639 631  | -320 317    | 1K    |
| 707070 | AUDI DEPOT VENTE                   | -4 505      | -147 212    | -96,9 |
| 707080 | SIMULATEUR                         | -101 886    |             |       |
| FA     | Ventes de marchandises             | -18 802 279 | -18 912 169 | -0,58 |

|        |                                          |              |              |       |
|--------|------------------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 704110 | TRAVAUX SUR CARTS & DIVERS               | -10 000      | -1 611 701   | -99,4 |
| 706000 | CART LOC RESIDENCE                       | -99 848      | -152 925     | -34,7 |
| 706001 | CA PERDU 27 ET 28 AOUT BEUG INFORMATIQUE |              | -180 036     |       |
| 706005 | GREEN FEES MEMBRE PRLVT                  | -71 220 690  | -73 672 842  | -3,33 |
| 706006 | GREEN FEES MEMBRE COMPTANT               | -10 905 413  | -14 557 007  | -25,1 |
| 706010 | GREEN FEES VISITEURS                     | -9 619 675   | -12 116 651  | -20,6 |
| 706014 | GREEN FEES AUTRES CLUBS CALEDONIENS      | -1 881 745   | -3 837 486   | -51,0 |
| 706015 | STAGES VACANCE                           | -3 192 670   | -4 017 280   | -20,5 |
| 706016 | STAGE ADULTE                             | -888 349     |              |       |
| 706030 | LOCATION CARTS                           | -10 409 113  | -14 424 995  | -27,8 |
| 706040 | LOCATION SACS CLUB & CHARIOTS            | -292 924     | -569 812     | -48,6 |
| 706050 | LOCATION CASIER                          | -21 915      | -42 877      | -48,9 |
| 706060 | PRACTICE                                 | -8 557 717   | -11 465 188  | -25,4 |
| 706070 | PRESTATION CEDRIC                        | -149 790     | -128 773     | 16,3  |
| 706080 | GESTION TOURNOI                          | -467 185     | -9 709       | 5K    |
| 706200 | AGENCE VOUCHER                           | -295 826     | -593 156     | -50,1 |
| 708300 | LOCATION AUTRE                           | -4 670 330   | -4 260 948   | 9,61  |
| 708310 | LOCATION IMMOBILIERE                     | -5 094 336   | -4 669 811   | 9,09  |
| 708320 | SPONSORING-PARTENARIAT                   | -15 325 846  | -12 932 568  | 18,5  |
| 708330 | LOCATION CART                            | -515 796     | -523 680     | -1,51 |
| 708800 | PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES             | -75 472      |              |       |
| FG     | Production Vendue Services               | -143 694 640 | -159 767 445 | -10,1 |

|        |                                                                 |            |            |       |
|--------|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
| 781500 | REPR PROV RISQUE & CHARGE EXPL                                  | -1 579 012 | -2 185 346 | -27,7 |
| 781740 | REPR PROV CREANCES                                              | -4 815 479 |            |       |
| 791000 | TRANSFERTS CHARGES EXPLOITATIONS                                | -1 089 836 | -1 273 846 | -14,4 |
| FP     | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | -7 484 327 | -3 459 192 | 116   |

|        |                           |          |          |       |
|--------|---------------------------|----------|----------|-------|
| 758000 | PRODUIT DIVERS DE GESTION | -272 556 | -432 816 | -37,0 |
| FQ     | Autres produits           | -272 556 | -432 816 | -37,0 |

|        |                         |           |            |       |
|--------|-------------------------|-----------|------------|-------|
| 607100 | ACHATS BOUTIQUE REVENTE | 2 171 565 | 3 380 909  | -35,8 |
| 607101 | ACHAT PRO SHOP REVENTE  | 5 378 002 | 10 846 323 | -50,4 |
| 607104 | ACHAT ATELIER           | 580 773   | 188 500    | 208   |

# SEM DE TINA

## Détail des Charges et des Produits

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Arrêté au 31 décembre 2024

| COMPTE | LIBELLE                                                                 | ANNEE      | N-1        | %     |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------|
| 607105 | SMART GOLF DEPOT VENTE                                                  | 3 666 344  | 260 270    | 1K    |
| 607106 | SIA AUDI DEPOT VENTE                                                    | 4 054      | 130 787    | -96,9 |
| 607110 | ACHATS BALLEES RECUPERATION                                             | 1 136 470  | 1 552 514  | -26,8 |
| FS     | Achats de marchandises (y compris droits de douane), dont achats locaux | 12 937 208 | 16 359 303 | -20,9 |

|        |                                    |            |            |       |
|--------|------------------------------------|------------|------------|-------|
| 603700 | VARIATION STOCKS GAZOIL            | 376 340    | 81 083     | 364   |
| 603710 | VARIATION STOCKS ENGRAIS PESTICIDE | -1 052 038 | 745 665    | -241  |
| 603720 | VARIATION STOCKS MAGASIN           | -268 857   | -2 529 206 | -89,4 |
| FT     | Variation de stocks (marchandises) | -944 555   | -1 702 458 | -44,5 |

|        |                                                      |         |         |       |
|--------|------------------------------------------------------|---------|---------|-------|
| 602350 | PRODUITS ENTRETIEN                                   | 485 050 | 516 442 | -6,08 |
| 602670 | EMBALLAGES                                           | 44 697  | 46 889  | -4,67 |
| FU     | Achats de matières premières et autres approv. (CAF) | 529 747 | 563 331 | -5,96 |

|        |                                  |           |           |       |
|--------|----------------------------------|-----------|-----------|-------|
| 606100 | ELECTRICITE RESTO CLUB HOUSE     | 643 665   | 512 473   | 25,6  |
| 606101 | ELECTRICITE LOCAL POMPE          | 3 943 758 | 4 258 767 | -7,40 |
| 606110 | EAU                              | 1 737 906 | 1 875 227 | -7,32 |
| 606115 | EAU EPUREE                       | 5 444 768 | 4 458 095 | 22,1  |
| 606130 | CARBURANT                        | 1 752 349 | 2 794 101 | -37,3 |
| 606135 | ENGRAIS                          | 1 971 868 |           |       |
| 606136 | PRODUITS PHYTOSANITAIRES         | 17 586    | 356 958   | -95,1 |
| 606140 | HUILE & LUBRIFIANT               | 11 638    | 328 466   | -96,5 |
| 606300 | FOURNIT ENTRETIEN ATELIER        | 233 337   | 303 105   | -23,0 |
| 606301 | PETIT OUTILLAGE LOCAL CART       | 11 993    | 111 238   | -89,2 |
| 606302 | PETIT MATERIEL CLUB HOUSE        | 103 548   | 40 287    | 157   |
| 606303 | PETIT MATERIEL PRACTICE          | 765 550   | 1 181 377 | -35,2 |
| 606304 | PNEUS LOCAL CART                 | 22 728    |           |       |
| 606305 | MATERIEL DE PARCOURS             | 34 374    | 654 568   | -94,7 |
| 606306 | PETIT MATERIEL ATELIER           | 23 688    | 43 717    | -45,8 |
| 606307 | OUTILS ATELIER                   | 116 503   | 9 720     | 1K    |
| 606308 | SABLE, TERRE, GAZON              |           | 4 321 998 |       |
| 606309 | IRRIGATION PARCOURS              | 753 465   | 1 051 109 | -28,3 |
| 606310 | EQUIPEMENT PERSONNEL             | 602 008   | 413 117   | 45,7  |
| 606320 | PETIT MATERIEL PARCOURS          | 18 057    | 76 627    | -76,4 |
| 606340 | NOURRITURE ANIMAUX               | 17 282    | 26 260    | -34,2 |
| 606400 | PETIT MATERIEL BUREAU ATELIER    | 53 833    | 46 803    | 15,0  |
| 606401 | PETIT MATERIEL BUREAU CLUB HOUSE | 10 932    | 278 248   | -96,1 |
| 606402 | CONSOMMABLE BUREAU CLUB HOUSE    | 578 211   | 643 370   | -10,1 |
| 606403 | CONSOMABLE BUREAU ATELIER        |           | 219 625   |       |
| 606800 | CONSOMMABLES MACHINES            | 1 653 465 | 2 365 122 | -30,1 |
| 606801 | CONSOMMABLES CART                | 384 540   | 12 406    | 3K    |
| 613500 | LOCATION DIVERS                  |           | 214 140   |       |
| 613501 | LOCATION IBF                     | 212 600   | 167 400   | 27,0  |
| 613502 | LOCATION CSB                     | 90 720    | 96 274    | -5,77 |
| 613503 | LOCATION NOUMEA ARCHIVES         | 108 360   | 106 740   | 1,52  |

# SEM DE TINA

## Détail des Charges et des Produits

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

| COMPTE | LIBELLE                                  | ANNEE      | N-1        | %     |
|--------|------------------------------------------|------------|------------|-------|
| 613504 | LOCATION VIVA                            | 505 734    | 629 760    | -19,7 |
| 613530 | LOYERS PITAYA 485                        | 2 607 792  | 2 607 792  |       |
| 613531 | LOYERS PITAYA 486                        | 2 477 400  | 2 477 400  |       |
| 613532 | LOYERS PITAYA 378                        | 419 910    | 419 910    |       |
| 615000 | ENTRETIEN ET REPARATION CART             | 141 364    | 157 000    | -9,96 |
| 615001 | ENTRETIEN ET REPARATION PNEU CART        | 1 415      |            |       |
| 615002 | AMENAGEMENT PARCOURS                     | 1 613 250  | 5 473 709  | -70,5 |
| 615005 | ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL ATELIER | 1 441 988  | 884 651    | 63,0  |
| 615006 | ENTRETIEN MATERIEL                       | 87 368     | 1 243 882  | -93,0 |
| 615200 | ENTRETIEN CLUB HOUSE                     | 485 790    | 1 093 733  | -55,6 |
| 615300 | ENTRETIEN REPARTION ATELIER              |            | 49 451     |       |
| 615400 | ENTRETIEN REPARATIONS PARCOURS           | 171 950    | 44 108     | 290   |
| 615500 | ENTRETIEN ET REPARATION MOBILIER         | 4 032      | 736 121    | -99,5 |
| 615600 | MAINTENANCE INFORMATIQUE                 | 828 931    | 498 738    | 66,2  |
| 616000 | ASSURANCES                               | 2 834 543  | 4 456 300  | -36,4 |
| 621000 | PERSONNEL EXTERIEUR                      | 584 250    | 1 000 000  | -41,6 |
| 622020 | STAGE VACANCES                           | 2 775 457  | 3 493 904  | -20,6 |
| 622030 | STAGE ADULTES                            | 600 000    |            |       |
| 622203 | FORFAIT LECONS RIBERA                    | 280 000    | 1 130 000  | -75,2 |
| 622204 | FORFAIT LECONS GUEPY                     | 40 000     | 40 000     |       |
| 622206 | FORFAIT LECONS RAGUE                     | 307 500    | 547 500    | -43,8 |
| 622207 | FORFAIT LECONS FORET                     | 280 000    | 745 000    | -62,4 |
| 622208 | FORFAIT LECONS PIQUOT                    | 338 000    | 740 000    | -54,3 |
| 622300 | ALARME TELESURVEILLANCE                  | 354 516    | 362 916    | -2,31 |
| 622600 | HONORAIRES COMPTABLES                    | 1 480 000  | 1 480 000  |       |
| 622610 | HONORAIRES JURIDIQUES                    | 506 009    | 1 620 976  | -68,8 |
| 622620 | HONORAIRES SUPERVISEUR                   |            | 300 000    |       |
| 622640 | HONORAIRES DIVERS                        | 4 814 377  | 5 126 810  | -6,09 |
| 623000 | PUBLICITE                                | 997 972    | 1 058 950  | -5,76 |
| 623100 | ANNONCE & INSERTIONS                     | 54 000     |            |       |
| 623400 | DONS                                     | 69 482     |            |       |
| 623920 | LOTS ET COUPES DOTATIONS COMPET          | 8 480      | 38 498     | -78,0 |
| 624100 | TRANSPORT                                |            | 22 500     |       |
| 625100 | DEPLACEMENTS                             | 321 684    | 2 456 428  | -86,9 |
| 625600 | MISSIONS/ RECEPTIONS                     |            | 541 177    |       |
| 625700 | RECEPTION PERSONNEL                      | 1 046 926  | 1 099 408  | -4,77 |
| 626000 | OPT TIMBRE                               | 4 953      | 7 913      | -37,4 |
| 626010 | OPT TELEPHONE                            | 218 321    | 264 865    | -17,6 |
| 626020 | OPT MOBILIS                              | 338 796    | 159 669    | 112   |
| 626300 | INTERNET                                 | 271 818    | 298 853    | -9,05 |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES                       | 1 324 636  | 1 378 694  | -3,92 |
| 628000 | DIVERS (COTISATIONS ETC..)               | 352 029    | 448 029    | -21,4 |
| FW     | Autres achats et charges externes        | 52 309 405 | 72 101 983 | -27,5 |

|        |                           |         |         |      |
|--------|---------------------------|---------|---------|------|
| 631300 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 418 471 | 408 715 | 2,39 |
| 635130 | PATENTE                   | 611 007 | 380 520 | 60,6 |
| 635150 | LICENCE                   |         | 37 098  |      |

# SEM DE TINA

## Détail des Charges et des Produits

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Arrêté au 31 décembre 2024

| COMPTE | LIBELLE                              | ANNEE     | N-1       | %    |
|--------|--------------------------------------|-----------|-----------|------|
| 635160 | CONTRIBUTION FONCIERE                | 44 887    | 44 887    |      |
| 635170 | IRCDC                                | 431 450   | 315 458   | 36,8 |
| FX     | Impôts,Taxes et versements assimilés | 1 505 815 | 1 186 678 | 26,9 |

|        |                             |            |            |       |
|--------|-----------------------------|------------|------------|-------|
| 641100 | SALAIRES ET APPOINTEMENTS   | 54 660 453 | 53 448 135 | 2,27  |
| 641210 | CONGES PAYES                | 10 552     | -1 912 017 | -101  |
| 641300 | PRIMES ET GRATIFICATIONS    | 5 083 314  | 5 019 612  | 1,27  |
| 641400 | INDEMNITES AVANTAGES DIVERS | 740 490    | 860 806    | -14,0 |
| FY     | Salaires et traitements     | 60 494 809 | 57 416 536 | 5,36  |

|        |                      |            |            |       |
|--------|----------------------|------------|------------|-------|
| 645000 | CAFAT                | 16 368 305 | 16 629 577 | -1,57 |
| 645100 | CHARGES S/CP A PAYER | 13 669     | -633 302   | -102  |
| 645200 | MUTUELLE COMMERCE    | 1 008 600  | 1 124 100  | -10,3 |
| 645300 | CRE                  | 3 600 428  | 3 424 558  | 5,14  |
| 645330 | PREVOYANCE CADRE     | 256 362    | 103 267    | 148   |
| 647500 | PHARMACIE            | 11 753     | 7 699      | 52,7  |
| FZ     | Charges sociales     | 21 259 117 | 20 655 899 | 2,92  |

|        |                                                  |            |            |       |
|--------|--------------------------------------------------|------------|------------|-------|
| 681110 | DOT. AMORT. INCORPOREL                           |            |            |       |
| 681120 | DOT. AMORT. CORPOREL                             | 10 927 211 | 16 084 425 | -32,1 |
| GA     | Dotations aux amortissements sur immobilisations | 10 927 211 | 16 084 425 | -32,1 |

|        |                                 |           |           |      |
|--------|---------------------------------|-----------|-----------|------|
| 651100 | REDEVANCES BREVETS LICENCES     | 720 228   | 686 104   | 4,97 |
| 654000 | PERTES S/CREANCES IRRECOURVRABL | 6 365 527 | 688 174   | 825  |
| 658000 | CHARGES GESTION COURANTE        | 102 456   | 1 970     | 5K   |
| GE     | Autres charges                  | 7 188 211 | 1 376 248 | 422  |

|        |                                           |            |            |      |
|--------|-------------------------------------------|------------|------------|------|
| 764100 | INTERETS DISPONIBILITES                   | -3 595 396 | -2 628 820 | 36,8 |
| GL     | Autres intérêts et produits assimilés (3) | -3 595 396 | -2 628 820 | 36,8 |

|        |                                 |         |         |     |
|--------|---------------------------------|---------|---------|-----|
| 766000 | GAIN DE CHANGE                  | -33 505 | -10 175 | 229 |
| GN     | Différences positives de change | -33 505 | -10 175 | 229 |

|        |                                   |           |           |       |
|--------|-----------------------------------|-----------|-----------|-------|
| 661176 | INTERET BNC EMPRUNT 016044801     | 9 134     | 32 737    | -72,1 |
| 661177 | INTERET EMPRUNT PITAYA 485        | 206 933   | 274 338   | -24,6 |
| 661178 | INTERET EMPRUNT PITAYA 486        | 196 581   | 260 615   | -24,6 |
| 661500 | INTERETS PROMOSUD                 | 991 178   | 988 470   | 0,27  |
| GR     | Intérêt et charges assimilées (4) | 1 403 826 | 1 556 160 | -9,79 |

|        |                  |         |        |     |
|--------|------------------|---------|--------|-----|
| 666000 | PERTES DE CHANGE | 213 627 | 20 149 | 960 |
|--------|------------------|---------|--------|-----|

# SEM DE TINA

## Détail des Charges et des Produits

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

| COMPTE                   | LIBELLE                                          | ANNEE       | N-1         | %     |
|--------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------|
| GS                       | Différences négatives de change                  | 213 627     | 20 149      | 960   |
| 771000                   | produits except. s/op gestion                    | -3 000      |             |       |
| 771800                   | AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                    | -500 000    |             |       |
| HA                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | -503 000    |             |       |
| 777000                   | QUOTE PART SUBV VIR AU RESULTAT                  | -8 103 122  | -12 575 811 | -35,6 |
| HB                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital | -8 103 122  | -12 575 811 | -35,6 |
| 890000                   | BILAN                                            |             |             |       |
| ZZ                       | (*) Dont à moins d'un an                         |             |             |       |
| TOTAL DES CLASSES 6 et 7 |                                                  | -14 664 404 | -12 168 174 | 20,5  |

## **Présentation de l'Activité**

L'activité principale exercée par la société est la gestion d'un parcours de golf.

## **Principes Comptables**

Les règles générales appliquées pour l'établissement et la présentation des comptes annuels résultent des dispositions du plan comptable général.

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes comptables par rapport à l'exercice précédent.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## **Faits caractéristiques de l'année :**

Le 7 juillet 2023, la SEM DE TINA a reçu une avance en compte courant d'associés de la Province Sud de 170.000.000 F.CFP visant à financer la construction du nouveau club house ainsi que le restaurant de Tina, et à réaliser des travaux de transformation et de réhabilitation des locaux actuels. Cette avance est considérée comme un prêt non productif d'intérêts consenti par la Province Sud à la SEM DE TINA.

La Province Sud s'engage à maintenir cette avance en compte courant d'associés pour une durée maximale de 3 ans. Cette durée pourra éventuellement être renouvelée une fois sur demande expresse de la SEM DE TINA.

Les travaux ont commencé en août 2023.

## **Événements significatifs impactant l'activité – Émeutes en Nouvelle-Calédonie**

L'exercice 2024 a été fortement perturbé par les émeutes survenues en Nouvelle-Calédonie, qui ont entraîné des interruptions d'activités prolongées et des restrictions de circulation. Ces événements ont eu un impact direct sur le chiffre d'affaires de la société et sur sa rentabilité pour l'exercice considéré.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, même si cette poursuite d'activité s'effectuera dans un contexte économique et social inévitablement très dégradé.

### Immobilisations

| Immobilisations                | 31.12.2023<br>F.CFP | Augmentations<br>F.CFP | Diminutions<br>F.CFP | 31.12.2024<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| Logiciels informatiques        | 1.225.618           |                        |                      | 1.225.618           |
| Droit d'exploitation (2)       | 336.863.924         |                        |                      | 336.863.924         |
| Constructions                  | 2.080.126           |                        |                      | 2.080.126           |
| Matériel et outillage          | 82.302.605          | 1.257.500              |                      | 83.560.105          |
| Agencements                    | 34.068.878          | 2.406.923              |                      | 36.475.801          |
| Matériel de transport          | 2.221.837           |                        |                      | 2.221.837           |
| Matériel informatique          | 392.800             |                        |                      | 392.800             |
| Mobilier                       | 1.582.315           |                        |                      | 1.582.315           |
| Immos mises en concessions (1) | 110.585.346         |                        |                      | 110.585.346         |
| Immobilisations en cours       | 25.537.062          | 74.792.855             |                      | 100.329.917         |
| TOTAL                          | 596.860.511         | 78.457.278             |                      | 675.317.789         |

| Amortissements                 | 31.12.2023  | Dotations  | Reprises | 31.12.2024  |
|--------------------------------|-------------|------------|----------|-------------|
| Logiciels informatiques        | 1.225.618   |            |          | 1.225.618   |
| Constructions                  | 2.080.126   |            |          | 2.080.126   |
| Matériel et outillage          | 79.025.040  | 1.333.348  |          | 80.358.388  |
| Agencements                    | 32.958.955  | 747.901    |          | 33.706.856  |
| Matériel de transport          | 1.580.923   | 640.914    |          | 2.221.837   |
| Matériel informatique          | 392.800     |            |          | 392.800     |
| Mobilier                       | 1.582.315   |            |          | 1.582.315   |
| Immos mises en concessions (1) | 89.032.365  | 8.205.048  |          | 97.237.413  |
| TOTAL                          | 207.878.142 | 10.927.211 |          | 218.805.353 |

- (1) Immobilisations concédées, gérées par la SEM DE TINA pour le compte de la Province Sud.
- (2) Un droit d'exploitation figure à l'actif de la SEM de Tina pour une valeur brute de 336 863 924 F. Ce droit a été apporté par la Province Sud en 2009, et il se rattache à l'autorisation d'exploiter les terrains, les constructions et l'ensemble du mobilier et matériel d'exploitation du golf. Il est considéré que ce droit d'exploitation est illimité, par conséquent il ne fait pas l'objet d'un amortissement sur sa durée d'utilisation. De plus, la société n'identifie pas d'indice de perte de valeur justifiant la constitution d'une dépréciation.

Les immobilisations corporelles figurent au bilan au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées de vie suivantes :

|                                |   |            |
|--------------------------------|---|------------|
| Logiciels                      | : | 3 ans      |
| Constructions                  | : | 5 ans      |
| Matériel et outillages         | : | 2 à 5 ans  |
| Agencements                    | : | 3 à 7 ans  |
| Matériel de transport          | : | 1 à 3 ans  |
| Matériel informatique          | : | 3 ans      |
| Mobilier de bureau             | : | 5 ans      |
| Immobilisations en concessions | : | 3 à 10 ans |

**Immobilisations financières**

|          | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------|---------------------|---------------------|
| Cautions | 1.131.736           | 1.131.736           |
|          | -----               | -----               |
|          | 1.131.736           | 1.131.736           |

**Stocks**

|                                | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Stocks de gasoil               | 122.140             | 498.480             |
| Stocks magasin                 | 11.846.863          | 11.578.006          |
| Stocks engrais et insecticides | 1.159.353           | 107.315             |
| En cours de route              |                     |                     |
|                                | -----               | -----               |
|                                | 13.128.356          | 12.183.801          |

Les stocks sont évalués à leur coût de revient suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

**Créances clients et créances diverses**

|         | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|---------|---------------------|---------------------|
| Clients | 3.735.913           | 2.123.787           |
|         | -----               | -----               |
|         | 3.735.913           | 2.123.787           |

**Autres créances**

|                                | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Personnel avance et acompte    |                     | 55.000              |
| Tgc                            | 1.470.716           | 203.482             |
| Défiscalisations (1)           | 13.339.029          | 18.844.131          |
| Formation professionnelle      |                     |                     |
| Brasserie du golf              |                     | 4.815.479           |
| Dépréciation Brasserie du Golf |                     | -4.815.479          |
|                                | -----               | -----               |
|                                | 14.809.745          | 19.102.613          |

(1) Part à plus d'un an de 7.833.909 F.CFP

**Disponibilités**

|                            | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A encaisser                | 593.362             | 686.302             |
| Bci                        | 7.015.167           | 3.861.544           |
| Bnc                        | 6.518.319           | 33.487.444          |
| Bnc Dat                    | 90.000.000          | 120.000.000         |
| Intérêts courus à recevoir | 862.738             | 2.040.248           |
| Caisse                     | 145.340             | 143.155             |
|                            | -----               | -----               |
|                            | 105.134.926         | 160.218.693         |



**Capitaux Propres**

|                                    | 31.12.2023<br>F.CFP | Augmentat.<br>F.CFP | Diminution<br>F.CFP | 31.12.2024<br>F.CFP |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Capital                            | 340.378.160         |                     |                     | 340.378.160         |
| Réserve légale                     | 3.232.003           |                     |                     | 3.232.003           |
| Report à nouveau                   | -37.620.820         | 12.168.174          |                     | -25.452.646         |
| Résultat au 31.12.2023             | 12.168.174          |                     | 12.168.174          |                     |
| Résultat au 31.12.2024             |                     | 14.664.404          |                     | 14.664.404          |
| Subventions d'équipement           | 115.000.000         |                     |                     | 115.000.000         |
| Subventions d'équipement inscrites | -93.008.713         |                     | 8.103.122           | -101.111.835        |
|                                    | -----               | -----               | -----               | -----               |
|                                    | 340.148.804         | 26.832.578          | 20.271.296          | 346.710.086         |

Le capital est constitué de 28.690 actions de 11.864 F.CFP entièrement libérées.

**Provision pour risques et charges**

|                                          | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Provision indemnité départ à la retraite | 2.511.673           | 4.090.685           |
|                                          | -----               | -----               |
|                                          | 2.511.673           | 4.090.685           |

**Tableau récapitulatif des subventions**

| Nature de la subvention  | Description de la subvention          | Montant de la subvention | Perçu      | Quote part ramenée au résultat au 31/12/2024 | Investissements liés aux subventions |
|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Investissements :</b> |                                       |                          |            |                                              |                                      |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2017 | 35.000.000               | 35.000.000 | 32.365.656                                   | 34.913.070                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2018 | 35.000.000               | 35.000.000 | 32.704.411                                   | 34.494.028                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2019 | 35.000.000               | 35.000.000 | 26.956.180                                   | 35.592.902                           |
| Matériels et agencements | Subvention perçue de Promosud en 2020 | 10.000.000               | 10.000.000 | 9.085.584                                    | 10.646.792                           |

**Tableau récapitulatif des dettes**

|                                                        | - 1 an      | de 1 an à 5 ans | + de 5 ans | TOTAL       |
|--------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 5.175.200   | 7.548.861       |            | 12.724.061  |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 203.168.251 |                 |            | 203.168.251 |
| Avances et acomptes reçus                              | 1.148.397   |                 |            | 1.148.397   |
| Dettes fournisseurs                                    | 11.895.303  |                 |            | 11.895.303  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 8.643.725   |                 |            | 8.643.725   |
| Dettes sur immobilisations                             | 6.510.113   |                 |            | 6.510.113   |
| Produits constatés d'avance                            | 1.641.424   |                 |            | 1.641.424   |
|                                                        | -----       | -----           | -----      | -----       |
| TOTAL                                                  | 238.182.413 | 7.548.861       |            | 245.731.274 |

### **Emprunts et dettes**

|                     | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Emprunts            | 12.724.061          | 18.388.080          |
| Cautions reçues     |                     |                     |
| C/c Province Sud    | 170.000.000         | 170.000.000         |
| C/c Promosud        | 32.949.000          | 32.949.000          |
| Intérêts courus c/c | 219.251             | 4.225.385           |
|                     | -----               | -----               |
|                     | 215.892.312         | 225.562.465         |

### **Note sur les avances PROMO SUD**

- Une avance de 25.000.000 F.CFP versée le 7 avril 2010 remboursable sur 10 ans à compter du 1<sup>er</sup> avril 2014.
- Une avance de 8.000.000 F.CFP remboursable sur 4 ans à compter du 1<sup>er</sup> mois suivant la réception des équipements.
- Une avance de 30.000.000 F.CFP versée en juillet et août 2015 remboursable à partir de 2016 sur 7 ans.

Le 7 juin 2018, les échéances restant dues de ces 3 avances ont été consolidées au travers d'une nouvelle convention.

- Une avance de 15.000.000 F.CFP versée en novembre 2020 pour une durée maximale de 3 ans.

### **Dettes fournisseurs**

|                                  | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Fournisseurs                     | 9.466.251           | 3.691.986           |
| Fournisseurs factures à recevoir | 2.429.052           | 2.937.623           |
|                                  | -----               | -----               |
|                                  | 11.895.303          | 6.629.609           |

### **Dettes fiscales et sociales**

|                               | 31.12.2024<br>F.CFP | 31.12.2023<br>F.CFP |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Rémunérations dues            | 50.672              |                     |
| Délégations                   | 28.211              |                     |
| Prov. congés payés            | 2.495.556           | 2.485.004           |
| Charges sociales sur prov. CP | 951.908             | 938.239             |
| Cafat                         | 3.117.662           | 1.487.288           |
| Cre                           | 831.594             | 739.506             |
| Mutuelles                     | 134.640             | 134.640             |
| Prévoyance cadre              | 90.546              | 25.569              |
| Patente                       | 672.101             | 423.471             |
| Formation professionnelle     | 209.425             | 11.256              |
| Ircdc                         | 29.898              | 29.896              |
| Tgc                           | 31.512              | 419.992             |
|                               | -----               | -----               |
|                               | 8.643.725           | 6.694.861           |

### **Effectif moyen de la société**

L'effectif moyen sur l'exercice 2024 est de 15 salariés.

## **Engagements de locations**

1 – Les matériels ci-après font l'objet de contrats de location d'une durée de 5 ans.

| Postes du bilan         | Loyers payés  |            | Loyers restants à payer |                |               | MATERIELS EN DEFISCALISATION      |
|-------------------------|---------------|------------|-------------------------|----------------|---------------|-----------------------------------|
|                         | de l'exercice | cumulés    | jusqu'à 1 an            | + 1 an à 5 ans | Total à payer |                                   |
| 467110 - SNC PITAYA 485 | 2 607 794     | 6 736 800  | 2 607 794               | 3 694 378      | 6 302 172     | 20 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467120 - SNC PITAYA 486 | 2 477 404     | 6 399 958  | 2 477 404               | 3 509 661      | 5 987 065     | 19 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467130 - SNC PITAYA 378 | 419 910       | 1 049 775  | 419 910                 | 629 870        | 1 049 780     | TONDEUSE AUTO PORTEE KUBOTA F3890 |
| Totaux                  | 5 505 108     | 14 186 533 | 5 505 108               | 7 833 909      | 13 339 017    |                                   |

2 – Si ces matériels avaient été acquis, les dotations correspondantes auraient été les suivantes :

| Postes du bilan         | Coût d'achat | Coût d'entrée | Dotations aux amortissements |            | Valeur résiduelle | MATERIELS EN DEFISCALISATION      |
|-------------------------|--------------|---------------|------------------------------|------------|-------------------|-----------------------------------|
|                         |              |               | de l'exercice                | cumulées   |                   |                                   |
| 467110 - SNC PITAYA 485 | 18 600 000   | 13 038 972    | 2 607 794                    | 6 940 097  | 6 098 875         | 20 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467120 - SNC PITAYA 486 | 17 670 000   | 12 387 023    | 2 477 405                    | 6 593 093  | 5 793 930         | 19 CLUB CAR TEMPO ELECTRIQUE      |
| 467130 - SNC PITAYA 378 | 2 995 000    | 2 099 555     | 419 911                      | 1 081 271  | 1 018 284         | TONDEUSE AUTO PORTEE KUBOTA F3890 |
| Totaux                  | 39 265 000   | 27 525 550    | 5 505 110                    | 14 614 461 | 12 911 089        |                                   |

# SEM DE TINA

## Bilan Actif (Détailé)

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                 | Exercice N, clos le 31/12/2024 |              |             | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %     |
|-------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------|-------|
|                                                 | Brut                           | Amort. Prov. | Net         | Net                        |       |
| Capital souscrit non appelé                     |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations incorporelles                   |                                |              |             |                            |       |
| Frais d'établissement                           |                                |              |             |                            |       |
| Frais de recherche et développement             |                                |              |             |                            |       |
| Concessions, brevets et droits similaires       | 338 089 542                    | 1 225 618    | 336 863 924 | 336 863 924                |       |
| 205000 LOGICIELS                                | 1 225 618                      |              | 1 225 618   | 1 225 618                  |       |
| 205100 DROIT D'EXPLOITATION                     | 336 863 924                    |              | 336 863 924 | 336 863 924                |       |
| 280500 AMORT LOGICIELS                          |                                | 1 225 618    | -1 225 618  | -1 225 618                 |       |
| Fonds commercial (1)                            |                                |              |             |                            |       |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                |              |             |                            |       |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorpo |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations corporelles                     |                                |              |             |                            |       |
| Terrains                                        |                                |              |             |                            |       |
| Constructions                                   | 2 080 126                      | 2 080 126    |             |                            |       |
| 213500 CONSTRUCTIONS                            | 2 080 126                      |              | 2 080 126   | 2 080 126                  |       |
| 281350 AMORT CONSTRUCTIONS                      |                                | 2 080 126    | -2 080 126  | -2 080 126                 |       |
| Inst. Techniques, mat. et out. industriels      | 83 560 105                     | 80 358 388   | 3 201 717   | 3 277 565                  | -2,31 |
| 215400 MAT. OUTILL. INDUSTRIEL                  | 83 560 105                     |              | 83 560 105  | 82 302 605                 | 1,53  |
| 281540 AMORT MAT.OUT. INDUSTRIEL                |                                | 80 358 388   | -80 358 388 | -79 025 040                | 1,69  |
| Autres immobilisations corporelles              | 151 258 099                    | 135 141 221  | 16 116 878  | 23 303 818                 | -30,8 |
| 218100 INSTAL.GENER. AGCTS, AMENGTS             | 36 475 801                     |              | 36 475 801  | 34 068 878                 | 7,06  |
| 218200 VEHICULES                                | 2 221 837                      |              | 2 221 837   | 2 221 837                  |       |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU                       | 392 800                        |              | 392 800     | 392 800                    |       |
| 218400 MOBILIER                                 | 1 582 315                      |              | 1 582 315   | 1 582 315                  |       |
| 220000 IMMOS MISES EN CONCESSION                | 110 585 346                    |              | 110 585 346 | 110 585 346                |       |
| 281810 AMORT INST. AGCTS. AMGTS                 |                                | 33 706 856   | -33 706 856 | -32 958 955                | 2,27  |
| 281820 AMORTISSEMENT VEHICULES                  |                                | 2 221 837    | -2 221 837  | -1 580 923                 | 40,5  |
| 281830 AMORT MATERIEL BUREAU                    |                                | 392 800      | -392 800    | -392 800                   |       |
| 281840 AMORT MOBILIER                           |                                | 1 582 315    | -1 582 315  | -1 582 315                 |       |
| 282000 AMORT IMMOS EN CONCESSIONS               |                                | 97 237 413   | -97 237 413 | -89 032 365                | 9,22  |
| Immobilisations corporelles en cours            | 100 329 917                    |              | 100 329 917 | 25 537 062                 | 293   |
| 231000 immo en cours                            | 100 329 917                    |              | 100 329 917 | 25 537 062                 | 293   |
| Avances et acomptes                             |                                |              |             |                            |       |
| Immobilisations financières                     |                                |              |             |                            |       |
| Participations                                  |                                |              |             |                            |       |
| Créances rattachées à des participations        |                                |              |             |                            |       |
| Autres titres immobilisés                       |                                |              |             |                            |       |
| Prêts                                           |                                |              |             |                            |       |
| Autres immobilisations financières (2)          | 1 131 736                      |              | 1 131 736   | 1 131 736                  |       |
| 275500 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES          | 1 131 736                      |              | 1 131 736   | 1 131 736                  |       |
| TOTAL (I)                                       | 676 449 525                    | 218 805 353  | 457 644 172 | 390 114 105                | 17,3  |
| Stocks et en-cours                              |                                |              |             |                            |       |
| Matières premières, approvisionnements          | 122 140                        |              | 122 140     | 498 480                    | -75,5 |
| 322100 STOCKS GAZOIL                            | 122 140                        |              | 122 140     | 498 480                    | -75,5 |
| En cours de production de biens                 |                                |              |             |                            |       |
| En cours de production de services              |                                |              |             |                            |       |

# SEM DE TINA

## Bilan Actif (Détailé)

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                             | Exercice N, clos le 31/12/2024 |              |             | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %     |
|---------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------|-------|
|                                             | Brut                           | Amort. Prov. | Net         | Net                        |       |
| Produits intermédiaires et finis            |                                |              |             |                            |       |
| Marchandises                                | 13 006 216                     |              | 13 006 216  | 11 685 321                 | 11,3  |
| 370000 STOCKS MAGASIN                       | 11 846 863                     |              | 11 846 863  | 11 578 006                 | 2,32  |
| 370100 STOCKS ENGRAIS PESTICIDE             | 1 159 353                      |              | 1 159 353   | 107 315                    | 980   |
| Créances                                    |                                |              |             |                            |       |
| Avances et acomptes versés sur commandes    |                                |              |             |                            |       |
| Clients et comptes rattachés                | 3 735 913                      |              | 3 735 913   | 2 123 787                  | 75,9  |
| 411000 CLIENTS                              | 2 545 334                      |              | 2 545 334   | 209 880                    | 1K    |
| 411850 CLIENTS REJETS                       | 99 900                         |              | 99 900      | 586 750                    | -83,0 |
| 411900 CLIENTS MEMLOG                       | 1 090 679                      |              | 1 090 679   | 1 327 157                  | -17,8 |
| Autres créances                             | 14 809 745                     |              | 14 809 745  | 19 102 613                 | -22,5 |
| 421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES         |                                |              |             | 5 000                      |       |
| 425000 PERSONNEL ACOMPTE                    |                                |              |             | 50 000                     |       |
| 445500 TGC A PAYER                          | 920 522                        |              | 920 522     |                            |       |
| 445610 TGC DEDUCTIBLE 3%                    | 44 381                         |              | 44 381      |                            |       |
| 445620 TGC DEDUCTIBLE 6%                    | 36 542                         |              | 36 542      | 21 750                     | 68,0  |
| 445630 TGC DEDUCTIBLE 11%                   | 33 099                         |              | 33 099      |                            |       |
| 445640 TGC DEDUCTIBLE 22%                   | 276 650                        |              | 276 650     | 3 069                      | 9K    |
| 445810 TGC A REGULARISER                    | 46 502                         |              | 46 502      | 21 694                     | 114   |
| 445820 TGC FNP                              | 113 020                        |              | 113 020     | 156 969                    | -28,0 |
| 467008 BRASSERIE DU GOLF                    |                                |              |             | 4 815 479                  |       |
| 467110 SNC PITAYA 485                       | 6 302 176                      |              | 6 302 176   | 8 909 968                  | -29,3 |
| 467120 SNC PITAYA 486                       | 5 987 073                      |              | 5 987 073   | 8 464 473                  | -29,3 |
| 467130 SNC PITAYA 378                       | 1 049 780                      |              | 1 049 780   | 1 469 690                  | -28,6 |
| 496708 DEPRECIATION BRASSERIE DU GOLF       |                                |              |             | -4 815 479                 |       |
| Capital souscrit et appelé, non versé       |                                |              |             |                            |       |
| Valeurs et disponibilités                   |                                |              |             |                            |       |
| Valeurs mobilières de placement             |                                |              |             |                            |       |
| Disponibilités                              | 105 134 926                    |              | 105 134 926 | 160 218 693                | -34,4 |
| 511200 CHEQUE A ENCAISSER                   | 312 142                        |              | 312 142     | 85 252                     | 266   |
| 511210 CARTE A ENCAISSER                    | 235 780                        |              | 235 780     | 583 740                    | -59,6 |
| 511220 ESPECE A ENCAISSER                   | 45 440                         |              | 45 440      | 17 310                     | 163   |
| 512100 B.C.I.                               | 7 015 167                      |              | 7 015 167   | 3 861 544                  | 81,7  |
| 512120 B.N.C.                               | 6 518 319                      |              | 6 518 319   | 33 487 444                 | -80,5 |
| 512130 BNC DAT                              | 90 000 000                     |              | 90 000 000  | 120 000 000                | -25,0 |
| 518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR           | 862 738                        |              | 862 738     | 2 040 248                  | -57,7 |
| 531000 CAISSE COMPTOIR                      | 50 000                         |              | 50 000      | 50 000                     |       |
| 531100 CAISSE COFFRE                        | 93 090                         |              | 93 090      | 93 090                     |       |
| 531200 CAISSE ACOMPTE                       | 2 250                          |              | 2 250       | 65                         | 3K    |
| Charges constatées d'avance                 | 499 921                        |              | 499 921     | 532 829                    | -6,18 |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE          | 499 921                        |              | 499 921     | 532 829                    | -6,18 |
| TOTAL (II)                                  | 137 308 861                    |              | 137 308 861 | 194 161 723                | -29,3 |
| Frais d'émission d'Emprunt à étaler (III)   |                                |              |             |                            |       |
| Prime de remboursement des obligations (IV) |                                |              |             |                            |       |
| Ecart de conversion Actif (V)               |                                |              |             |                            |       |
| TOTAL GENERAL (I à V)                       | 813 758 386                    | 218 805 353  | 594 953 033 | 584 275 828                | 1,83  |

# SEM DE TINA

## Bilan Actif (Détailé)

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                    | Exercice N, clos le 31/12/2024 |              |     | Exercice N-1<br>31/12/2023 | % |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|-----|----------------------------|---|
|                                                    | Brut                           | Amort. Prov. | Net | Net                        |   |
| Renvois: (1) Dont droit au bail                    |                                |              |     |                            |   |
| (2) Dont part des immobilisations financières nett |                                |              |     |                            |   |

# SEM DE TINA

## Bilan Passif (Détailé)

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                          | Exercice N, clos<br>le 31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %     |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------|
| <b>Capitaux propres</b>                                  |                                   |                            |       |
| Capital Social ou Individuel (1)                         | 340 378 160                       | 340 378 160                |       |
| 101000 CAPITAL                                           | -340 378 160                      | -340 378 160               |       |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...                |                                   |                            |       |
| Réserve spéciale de réévaluation (2)                     |                                   |                            |       |
| Réserve légale                                           | 3 232 003                         | 3 232 003                  |       |
| 106100 RESERVE LEGALE                                    | -3 232 003                        | -3 232 003                 |       |
| Réserves statutaires ou contractuelles                   |                                   |                            |       |
| Réserves réglementées (3)                                |                                   |                            |       |
| Autres réserves                                          |                                   |                            |       |
| Report à nouveau                                         | -25 452 646                       | -37 620 820                | -32,3 |
| 119000 SOLDE DEBITEUR REPORT                             | 25 452 646                        | 37 620 820                 | -32,3 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)               | 14 664 404                        | 12 168 174                 | 20,5  |
| Subventions d'investissement                             | 13 888 165                        | 21 991 287                 | -36,8 |
| 131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT                          | -115 000 000                      | -115 000 000               |       |
| 139000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT INSCRITE                  | 101 111 835                       | 93 008 713                 | 8,71  |
| Provisions réglementées                                  |                                   |                            |       |
| TOTAL (I)                                                | 346 710 086                       | 340 148 804                | 1,93  |
| <b>Autres fonds propres</b>                              |                                   |                            |       |
| Produits des émissions de titres participatifs           |                                   |                            |       |
| Avances conditionnées                                    |                                   |                            |       |
| TOTAL (II)                                               |                                   |                            |       |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                |                                   |                            |       |
| Provisions pour risques                                  |                                   |                            |       |
| Provisions pour charges                                  | 2 511 673                         | 4 090 685                  | -38,6 |
| 153000 PROVISION PENSIONS ET OBLIGATIONS                 | -2 511 673                        | -4 090 685                 | -38,6 |
| TOTAL (III)                                              | 2 511 673                         | 4 090 685                  | -38,6 |
| <b>Dettes (4)*</b>                                       |                                   |                            |       |
| Emprunts obligataires                                    |                                   |                            |       |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (5) | 12 724 061                        | 18 388 080                 | -30,8 |
| 164050 EMPRUNT BNC (2 200 000)                           |                                   | -632 288                   |       |
| 164060 EMPRUNT PITAYA 485                                | -6 517 733                        | -9 095 115                 | -28,3 |
| 164070 EMPRUNT PITAYA 486                                | -6 191 842                        | -8 640 355                 | -28,3 |
| 168000 INTERETS COURUS NON ECHUS                         | -14 486                           | -20 322                    | -28,7 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 203 168 251                       | 207 174 385                | -1,93 |
| 455001 CC PROVINCE SUD                                   | -170 000 000                      | -170 000 000               |       |
| 455002 CC PROMOSUD 30M 2015                              | -32 949 000                       | -32 949 000                |       |
| 455800 PROMOSUD INTERETS COURUS                          | -219 251                          | -4 225 385                 | -94,8 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         | 1 148 397                         | 933 404                    | 23,0  |
| 419100 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES                       | -1 148 397                        | -933 404                   | 23,0  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 11 895 303                        | 6 629 609                  | 79,4  |
| 401000 FOURNISSEURS                                      | -4 823 606                        | -3 621 105                 | 33,2  |
| 401700 FOURNISSEURS RETENUES GARANTIES                   | -4 642 645                        | -70 881                    | 6K    |
| 408100 FOURNISSEURS FNP                                  | -2 429 052                        | -2 937 623                 | -17,3 |
| Dettes fiscales et sociales                              | 8 643 725                         | 6 694 861                  | 29,1  |
| 421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES                      | -50 672                           |                            |       |

# SEM DE TINA

## Bilan Passif (Détailé)

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024  
Arrêté au 31 décembre 2024

|                                                                              | Exercice N, clos<br>le 31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | %    |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------|
| 427000 PERSONNEL OPPOSITIONS                                                 | -28 211                           |                            |      |
| 428000 PERSONNEL CONGES A PAYER                                              | -2 495 556                        | -2 485 004                 | 0,42 |
| 431000 CAFAT                                                                 | -3 117 662                        | -1 487 288                 | 110  |
| 437000 MUTUELLE COMMERCE                                                     | -134 640                          | -134 640                   |      |
| 437010 CRE & IRCAFEX                                                         | -831 594                          | -739 506                   | 12,5 |
| 437600 PREVOYANCE CADRE                                                      | -90 546                           | -25 569                    | 254  |
| 438000 CHARGES S/CONGES A PAYER                                              | -951 908                          | -938 239                   | 1,46 |
| 442400 IRCDC                                                                 | -29 898                           | -29 896                    | 0,01 |
| 445500 TGC A PAYER                                                           |                                   | -419 992                   |      |
| 445710 TGC COLLECTEE 3%                                                      | -18 900                           |                            |      |
| 445720 TGC COLLECTEE 6%                                                      | -12 612                           |                            |      |
| 447000 PATENTE                                                               | -672 101                          | -423 471                   | 58,7 |
| 448600 FORMATION PROFESSIONNELLE                                             | -209 425                          | -11 256                    | 2K   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 6 510 113                         |                            |      |
| 404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS                                        | -6 510 113                        |                            |      |
| Autres dettes                                                                |                                   |                            |      |
| Comptes de régularisation                                                    |                                   |                            |      |
| Produits constatés d'avance                                                  | 1 641 424                         | 216 000                    | 660  |
| 487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                                           | -1 641 424                        | -216 000                   | 660  |
| TOTAL (IV)                                                                   | 245 731 274                       | 240 036 339                | 2,37 |
| Ecart de conversion passif (V)                                               |                                   |                            |      |
| TOTAL GENERAL (I à V)                                                        | 594 953 033                       | 584 275 828                | 1,83 |
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                               |                                   |                            |      |
| (2) Dont Divers (à préciser)                                                 |                                   |                            |      |
| (2) Dont Ecart de réévaluation libre                                         |                                   |                            |      |
| (2) Dont Réserve de réévaluation                                             |                                   |                            |      |
| (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme (art.36V du CI)       |                                   |                            |      |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                   |                            |      |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                   |                            |      |
| (*) Dont à plus d'un an                                                      |                                   |                            |      |
| (*) Dont à moins d'un an                                                     |                                   |                            |      |



# TINA GOLF

## Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num                     | Date       | Nb  | Désignation            | Valeur     | Exercice    |         | Valeur     | Cumul      | V.N.C.     | Dotation | Cumul      | Amortiss. | V.N.C.     | V.N.C.   |
|--------|-------------------------|------------|-----|------------------------|------------|-------------|---------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|----------|
| Immo.  | Inv.                    | Acqu.      | AN. |                        | Brute au   | Acquisition | Cession | Brute au   | Amort. au  | au         |          | Amort. au  | Repris    | au         | éléments |
|        |                         |            |     |                        | 01/01/2024 |             |         | 31/12/2024 | 01/01/2024 | 31/12/2024 |          | 01/01/2024 |           | 31/12/2024 | sortis   |
| 205000 | 3                       | 01/04/2005 | 3 L | COMPTABILITE 30        | 96 000     |             |         | 96 000     | 96 000     |            |          | 96 000     |           |            |          |
| 205000 | 2                       | 01/06/2005 | 3 L | PAIE 30                | 120 000    |             |         | 120 000    | 120 000    |            |          | 120 000    |           |            |          |
| 205000 | 1                       | 01/10/2005 | 3 L | LOGICIEL MEMLOG        | 528 639    |             |         | 528 639    | 528 639    |            |          | 528 639    |           |            |          |
| 205000 | 4                       | 01/06/2008 | 3 L | XL PROGRAMMATION       | 130 000    |             |         | 130 000    | 130 000    |            |          | 130 000    |           |            |          |
| 205000 | 87                      | 20/02/2009 | 3 L | LICENCE LOGICIEL WPAIE | 190 000    |             |         | 190 000    | 190 000    |            |          | 190 000    |           |            |          |
| 205000 | 279                     | 21/01/2016 | 3 L | LOGICIEL ALBATROS      | 160 979    |             |         | 160 979    | 160 979    |            |          | 160 979    |           |            |          |
| 205000 | LOGICIELS INFORMATIQUES |            |     |                        | 1 225 618  |             |         | 1 225 618  | 1 225 618  |            |          | 1 225 618  |           |            |          |

|        |               |            |     |                        |           |  |  |           |           |  |  |           |  |  |  |
|--------|---------------|------------|-----|------------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|-----------|--|--|--|
| 213000 | 5             | 01/01/2005 | 5 L | GARAGE CART CLUB HOUSE | 391 483   |  |  | 391 483   | 391 483   |  |  | 391 483   |  |  |  |
| 213000 | 6             | 01/01/2005 | 5 L | CLUB HOUSE             | 1 014 963 |  |  | 1 014 963 | 1 014 963 |  |  | 1 014 963 |  |  |  |
| 213000 | 7             | 01/03/2005 | 5 L | SANITAIRES PRACTICE    | 303 680   |  |  | 303 680   | 303 680   |  |  | 303 680   |  |  |  |
| 213000 | 8             | 01/12/2006 | 5 L | PANNEAU ACCUEIL        | 370 000   |  |  | 370 000   | 370 000   |  |  | 370 000   |  |  |  |
| 213000 | CONSTRUCTIONS |            |     |                        | 2 080 126 |  |  | 2 080 126 | 2 080 126 |  |  | 2 080 126 |  |  |  |

|        |     |            |     |                                 |           |  |  |           |           |  |  |           |  |  |  |
|--------|-----|------------|-----|---------------------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|-----------|--|--|--|
| 215000 | 50  | 01/06/2004 | 5 L | DISTRIBUTEUR DE BALLES          | 1 186 140 |  |  | 1 186 140 | 1 186 140 |  |  | 1 186 140 |  |  |  |
| 215000 | 9   | 01/08/2005 | 5 L | CART CLUB 500                   | 909 363   |  |  | 909 363   | 909 363   |  |  | 909 363   |  |  |  |
| 215000 | 11  | 01/02/2006 | 5 L | CART CLUB N°10                  | 747 451   |  |  | 747 451   | 747 451   |  |  | 747 451   |  |  |  |
| 215000 | 23  | 01/02/2006 | 5 L | CART CLUB N°3                   | 747 451   |  |  | 747 451   | 747 451   |  |  | 747 451   |  |  |  |
| 215000 | 25  | 01/02/2006 | 5 L | CART CLUB N°5                   | 747 451   |  |  | 747 451   | 747 451   |  |  | 747 451   |  |  |  |
| 215000 | 26  | 01/02/2006 | 5 L | CART CLUB N°6                   | 747 451   |  |  | 747 451   | 747 451   |  |  | 747 451   |  |  |  |
| 215000 | 69  | 17/03/2008 | 5 L | VOITURETTE                      | 759 915   |  |  | 759 915   | 759 915   |  |  | 759 915   |  |  |  |
| 215000 | 70  | 17/03/2008 | 5 L | VOITURETTE                      | 759 915   |  |  | 759 915   | 759 915   |  |  | 759 915   |  |  |  |
| 215000 | 71  | 17/03/2008 | 5 L | VOITURETTE                      | 759 915   |  |  | 759 915   | 759 915   |  |  | 759 915   |  |  |  |
| 215000 | 108 | 09/03/2010 | 3 L | DEBROUSSAILLEUSE EFCO 8460 46CC | 90 100    |  |  | 90 100    | 90 100    |  |  | 90 100    |  |  |  |
| 215000 | 109 | 18/03/2010 | 3 L | SOUFFLEUR A DOS BR500           | 76 330    |  |  | 76 330    | 76 330    |  |  | 76 330    |  |  |  |
| 215000 | 116 | 24/05/2010 | 5 L | RATEAU BUNKER JOHN DEERE        | 1 410 493 |  |  | 1 410 493 | 1 410 493 |  |  | 1 410 493 |  |  |  |
| 215000 | 119 | 11/06/2010 | 2 L | DIVERS MATERIEL GOLF            | 254 312   |  |  | 254 312   | 254 312   |  |  | 254 312   |  |  |  |
| 215000 | 121 | 26/08/2010 | 2 L | TRONCONNEUSE RAGEZ              | 56 905    |  |  | 56 905    | 56 905    |  |  | 56 905    |  |  |  |
| 215000 | 122 | 30/08/2010 | 3 L | FRONT COUNTERWEIGHTS JOHN DEERE | 111 043   |  |  | 111 043   | 111 043   |  |  | 111 043   |  |  |  |
| 215000 | 161 | 27/08/2011 | 2 L | TONDEUSE                        | 54 995    |  |  | 54 995    | 54 995    |  |  | 54 995    |  |  |  |
| 215000 | 162 | 27/08/2011 | 2 L | LUNETTE CHANTIER                | 49 900    |  |  | 49 900    | 49 900    |  |  | 49 900    |  |  |  |
| 215000 | 163 | 27/08/2011 | 2 L | PERCEUSE                        | 44 100    |  |  | 44 100    | 44 100    |  |  | 44 100    |  |  |  |
| 215000 | 158 | 05/09/2011 | 2 L | VAISSELLE RESTAURANT            | 165 840   |  |  | 165 840   | 165 840   |  |  | 165 840   |  |  |  |
| 215000 | 202 | 02/04/2012 | 3 L | MACHINE A EMBALLER SOUS VIDE    | 350 000   |  |  | 350 000   | 350 000   |  |  | 350 000   |  |  |  |

TINA GOLF

Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num  | Date       | Nb  | Désignation                             | Valeur     | Exercice    |         | Valeur     | Cumul      | V.N.C.     | Dotation | Cumul      | Amortiss. | V.N.C.     | V.N.C.   |
|--------|------|------------|-----|-----------------------------------------|------------|-------------|---------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|----------|
| Immo.  | Inv. | Acqu.      | AN. |                                         | Brute au   | Acquisition | Cession | Brute au   | Amort. au  | au         |          | Amort. au  | Repris    | au         | éléments |
|        |      |            |     |                                         | 01/01/2024 |             |         | 31/12/2024 | 01/01/2024 | 31/12/2024 |          | 01/01/2024 |           | 31/12/2024 | sortis   |
| 215000 | 203  | 16/04/2012 | 2 L | VOITURETTE                              | 152 000    |             |         | 152 000    | 152 000    |            |          | 152 000    |           |            |          |
| 215000 | 205  | 04/05/2012 | 5 L | 10 CLUB CAR                             | 9 000 000  |             |         | 9 000 000  | 9 000 000  |            |          | 9 000 000  |           |            |          |
| 215000 | 214  | 03/01/2013 | 3 L | SOUFFLEUR EFCO SA2062                   | 86 700     |             |         | 86 700     | 86 700     |            |          | 86 700     |           |            |          |
| 215000 | 287  | 14/08/2013 | 5 L | VOITURETTE                              | 918 000    |             |         | 918 000    | 918 000    |            |          | 918 000    |           |            |          |
| 215000 | 288  | 14/08/2013 | 5 L | VOITURETTE                              | 918 000    |             |         | 918 000    | 918 000    |            |          | 918 000    |           |            |          |
| 215000 | 289  | 14/08/2013 | 5 L | VOITURETTE                              | 918 000    |             |         | 918 000    | 918 000    |            |          | 918 000    |           |            |          |
| 215000 | 221  | 19/11/2013 | 3 L | TOIT BLANC                              | 80 000     |             |         | 80 000     | 80 000     |            |          | 80 000     |           |            |          |
| 215000 | 259  | 01/01/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LOC PGF OPTIMA LADY LH     | 59 642     |             |         | 59 642     | 59 642     |            |          | 59 642     |           |            |          |
| 215000 | 260  | 01/01/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LOC PGF OPTIMA MEN LH      | 54 873     |             |         | 54 873     | 54 873     |            |          | 54 873     |           |            |          |
| 215000 | 257  | 02/01/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LOC LYNX BLACK CAT         | 55 268     |             |         | 55 268     | 55 268     |            |          | 55 268     |           |            |          |
| 215000 | 230  | 30/01/2014 | 5 L | 10 RXV ELECTRIC GOLF CARS               | 7 681 120  |             |         | 7 681 120  | 7 681 120  |            |          | 7 681 120  |           |            |          |
| 215000 | 231  | 14/04/2014 | 4 L | REMORQUE AGRICOLE TRI BENNE 2.5T HYD... | 250 000    |             |         | 250 000    | 250 000    |            |          | 250 000    |           |            |          |
| 215000 | 232  | 09/07/2014 | 4 L | NEW REELMASTER 5510-D                   | 7 275 317  |             |         | 7 275 317  | 7 275 317  |            |          | 7 275 317  |           |            |          |
| 215000 | 233  | 09/07/2014 | 4 L | NEW GREENMASTER 3400 TRIFLEX MOWER      | 4 440 777  |             |         | 4 440 777  | 4 440 777  |            |          | 4 440 777  |           |            |          |
| 215000 | 234  | 04/08/2014 | 4 L | EPANDEUR D'ENGRAIS RE 800               | 298 000    |             |         | 298 000    | 298 000    |            |          | 298 000    |           |            |          |
| 215000 | 261  | 04/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LYNX PARALLAX              | 47 668     |             |         | 47 668     | 47 668     |            |          | 47 668     |           |            |          |
| 215000 | 262  | 04/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LYNX PARALLAX              | 47 668     |             |         | 47 668     | 47 668     |            |          | 47 668     |           |            |          |
| 215000 | 263  | 04/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LYNX PARALLAX              | 47 668     |             |         | 47 668     | 47 668     |            |          | 47 668     |           |            |          |
| 215000 | 264  | 04/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LYNX PARALLAX              | 47 668     |             |         | 47 668     | 47 668     |            |          | 47 668     |           |            |          |
| 215000 | 265  | 04/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LYNX PARALLAX              | 47 668     |             |         | 47 668     | 47 668     |            |          | 47 668     |           |            |          |
| 215000 | 235  | 06/09/2014 | 4 L | LAVE BALLES MAGNUM SCRUB PRO            | 499 280    |             |         | 499 280    | 499 280    |            |          | 499 280    |           |            |          |
| 215000 | 236  | 17/09/2014 | 3 L | CONTAINER 20'                           | 260 000    |             |         | 260 000    | 260 000    |            |          | 260 000    |           |            |          |
| 215000 | 253  | 18/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LADY FUTURA P78            | 48 874     |             |         | 48 874     | 48 874     |            |          | 48 874     |           |            |          |
| 215000 | 254  | 18/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LADY FUTURA P78            | 48 874     |             |         | 48 874     | 48 874     |            |          | 48 874     |           |            |          |
| 215000 | 255  | 18/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LADY FUTURA P78            | 48 874     |             |         | 48 874     | 48 874     |            |          | 48 874     |           |            |          |
| 215000 | 256  | 18/09/2014 | 5 L | SAC GOLF SET LADY FUTURA P78            | 48 874     |             |         | 48 874     | 48 874     |            |          | 48 874     |           |            |          |
| 215000 | 237  | 22/09/2014 | 4 L | 12 BATTERIES TROJAN T1275               | 540 000    |             |         | 540 000    | 540 000    |            |          | 540 000    |           |            |          |
| 215000 | 238  | 22/09/2014 | 4 L | 4 KITS UNIVERSELS 12V TROJAN            | 128 000    |             |         | 128 000    | 128 000    |            |          | 128 000    |           |            |          |
| 215000 | 239  | 25/09/2014 | 3 L | ASPIRATEUR AS90PRO2400WATTS90L          | 139 000    |             |         | 139 000    | 139 000    |            |          | 139 000    |           |            |          |
| 215000 | 240  | 28/10/2014 | 4 L | 5 RXV ELECTRIC GOLF CARS HTGI           | 4 270 400  |             |         | 4 270 400  | 4 270 400  |            |          | 4 270 400  |           |            |          |
| 215000 | 267  | 09/03/2015 | 3 L | DEBROUSAILLEUSE CAFIA                   | 172 640    |             |         | 172 640    | 172 640    |            |          | 172 640    |           |            |          |
| 215000 | 269  | 21/04/2015 | 5 L | DISPENS BALLE PRACTICE BERTRAND EXP...  | 2 130 953  |             |         | 2 130 953  | 2 130 953  |            |          | 2 130 953  |           |            |          |
| 215000 | 268  | 24/04/2015 | 3 L | MACHINE ROULER GREEN PARKLAND           | 1 608 440  |             |         | 1 608 440  | 1 608 440  |            |          | 1 608 440  |           |            |          |
| 215000 | 270  | 21/08/2015 | 5 L | NOUMEA MATERIAUX 20 VOITURETTES         | 17 600 000 |             |         | 17 600 000 | 17 600 000 |            |          | 17 600 000 |           |            |          |
| 215000 | 274  | 04/01/2016 | 5 L | SOPROTEC MOTOCULTEUR                    | 229 495    |             |         | 229 495    | 229 495    |            |          | 229 495    |           |            |          |
| 215000 | 280  | 30/05/2016 | 5 L | PALLET FORKS HSL650                     | 193 500    |             |         | 193 500    | 193 500    |            |          | 193 500    |           |            |          |

TINA GOLF

Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num                          | Date       | Nb  |                                          | Valeur                 | Exercice    |         | Valeur                 | Cumul                   | V.N.C.           |           | Cumul                   | Amortiss. | V.N.C.           | V.N.C.             |
|--------|------------------------------|------------|-----|------------------------------------------|------------------------|-------------|---------|------------------------|-------------------------|------------------|-----------|-------------------------|-----------|------------------|--------------------|
| Immo.  | Inv.                         | Acqu.      | AN. | Désignation                              | Brute au<br>01/01/2024 | Acquisition | Cession | Brute au<br>31/12/2024 | Amort. au<br>01/01/2024 | au<br>31/12/2024 | Dotation  | Amort. au<br>01/01/2024 | Repris    | au<br>31/12/2024 | éléments<br>sortis |
| 215000 | 283                          | 01/04/2017 | 4 L | COMPRESSEUR SEV                          | 310 928                |             |         | 310 928                | 310 928                 |                  |           | 310 928                 |           |                  |                    |
| 215000 | 284                          | 11/04/2017 | 3 L | SOPROTEC SOUFFLEUR A DOS                 | 93 496                 |             |         | 93 496                 | 93 496                  |                  |           | 93 496                  |           |                  |                    |
| 215000 | 285                          | 07/09/2017 | 4 L | NOUMEA MATERIAUX 4 CHARGEURS BATTE...    | 1 040 000              |             |         | 1 040 000              | 1 040 000               |                  |           | 1 040 000               |           |                  |                    |
| 215000 | 298                          | 31/12/2018 | 5 L | SHD TONDEUSE A MAIN TORO GM FLEX 2100    | 180 180                |             |         | 180 180                | 180 180                 |                  |           | 180 180                 |           |                  |                    |
| 215000 | 299                          | 31/12/2018 | 5 L | SHD TONDEUSE A MAIN TORO GM FLEX 2100    | 180 180                |             |         | 180 180                | 180 180                 |                  |           | 180 180                 |           |                  |                    |
| 215000 | 300                          | 31/12/2018 | 5 L | CLUBS LOCATION                           | 274 545                |             |         | 274 545                | 274 545                 |                  |           | 274 545                 |           |                  |                    |
| 215000 | 310                          | 29/03/2019 | 3 L | PANNEAUX SERICAL                         | 1 210 621              |             |         | 1 210 621              | 1 210 621               |                  |           | 1 210 621               |           |                  |                    |
| 215000 | 371                          | 11/05/2020 | 3 L | INOTECH 60 BATTERIES 8V PRO-SPEC         | 1 211 880              |             |         | 1 211 880              | 1 211 880               |                  |           | 1 211 880               |           |                  |                    |
| 215000 | 372                          | 24/11/2020 | 3 L | CLUB CAR BATTERIES TROJAN                | 1 960 000              |             |         | 1 960 000              | 1 960 000               |                  |           | 1 960 000               |           |                  |                    |
| 215000 | 382                          | 25/05/2021 | 3 L | CABLELEC 30 BATTERIES PRO SEC 8V 170AH   | 762 660                |             |         | 762 660                | 662 365                 | 100 295          | 100 295   | 762 660                 |           |                  |                    |
| 215000 | 388                          | 20/04/2022 | 3 L | SMART GOLF PACKAGE PGF TP GOLD GRA...    | 60 000                 |             |         | 60 000                 | 34 027                  | 25 973           | 20 000    | 54 027                  |           | 5 973            |                    |
| 215000 | 389                          | 20/04/2022 | 3 L | SMART GOLF PACKAGE PGF TP GOLD GRA...    | 60 000                 |             |         | 60 000                 | 34 027                  | 25 973           | 20 000    | 54 027                  |           | 5 973            |                    |
| 215000 | 390                          | 26/04/2022 | 3 L | CAFIA DEBROUSSAILLEUSE 8530              | 79 303                 |             |         | 79 303                 | 44 540                  | 34 763           | 26 434    | 70 974                  |           | 8 329            |                    |
| 215000 | 391                          | 26/04/2022 | 3 L | CAFIA DEBROUSSAILLEUSE DS5300S           | 78 689                 |             |         | 78 689                 | 44 196                  | 34 493           | 26 230    | 70 426                  |           | 8 263            |                    |
| 215000 | 392                          | 25/05/2022 | 3 L | CABLELEC 36 BATTERIES PRO SEC 8V 170AH   | 1 080 900              |             |         | 1 080 900              | 578 454                 | 502 446          | 360 300   | 938 754                 |           | 142 146          |                    |
| 215000 | 393                          | 07/09/2022 | 3 L | AS DE TREFLE 16 TAPIS PRACTICE GOLF E... | 668 000                |             |         | 668 000                | 293 432                 | 374 568          | 222 667   | 516 099                 |           | 151 901          |                    |
| 215000 | 396                          | 31/12/2022 | 3 L | 2 SET NICKENT 4DX R ACIER REG RH         | 100 000                |             |         | 100 000                | 33 424                  | 66 576           | 33 333    | 66 757                  |           | 33 243           |                    |
| 215000 | 397                          | 31/12/2022 | 3 L | SERIE WILSON PROSTAFF FEMME G            | 60 000                 |             |         | 60 000                 | 20 055                  | 39 945           | 20 000    | 40 055                  |           | 19 945           |                    |
| 215000 | 398                          | 14/03/2023 | 5 L | BERTRAND EXPORT PIECES GREENMASTE...     | 2 468 912              |             |         | 2 468 912              | 396 379                 | 2 072 533        | 493 782   | 890 161                 |           | 1 578 751        |                    |
| 215000 | 400                          | 23/12/2024 | 3 L | MOTOSCOOT 5 BATTERIES VOITURETTE+3 C...  |                        | 1 257 500   |         | 1 257 500              |                         |                  | 10 307    | 10 307                  |           | 1 247 193        |                    |
| 215000 | MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST |            |     |                                          | 82 302 605             | 1 257 500   |         | 83 560 105             | 79 025 040              | 3 277 565        | 1 333 348 | 80 358 388              |           | 3 201 717        |                    |

|        |     |            |     |                      |           |  |  |           |           |  |  |           |  |  |  |
|--------|-----|------------|-----|----------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|-----------|--|--|--|
| 218100 | 167 | 29/04/2011 | 5 L | POUBELLES            | 300 000   |  |  | 300 000   | 300 000   |  |  | 300 000   |  |  |  |
| 218100 | 171 | 12/07/2011 | 5 L | ETAGERE BOUTIQUE     | 953 829   |  |  | 953 829   | 953 829   |  |  | 953 829   |  |  |  |
| 218100 | 174 | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER TROU 14       | 408 100   |  |  | 408 100   | 408 100   |  |  | 408 100   |  |  |  |
| 218100 | 175 | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER TROU 16       | 415 800   |  |  | 415 800   | 415 800   |  |  | 415 800   |  |  |  |
| 218100 | 176 | 27/08/2011 | 5 L | TEE 7                | 294 267   |  |  | 294 267   | 294 267   |  |  | 294 267   |  |  |  |
| 218100 | 177 | 27/08/2011 | 5 L | TEE 5                | 835 490   |  |  | 835 490   | 835 490   |  |  | 835 490   |  |  |  |
| 218100 | 178 | 27/08/2011 | 5 L | TEE 3                | 704 445   |  |  | 704 445   | 704 445   |  |  | 704 445   |  |  |  |
| 218100 | 179 | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER TROU 9        | 889 000   |  |  | 889 000   | 889 000   |  |  | 889 000   |  |  |  |
| 218100 | 180 | 27/08/2011 | 5 L | TEE 2                | 2 992 244 |  |  | 2 992 244 | 2 992 244 |  |  | 2 992 244 |  |  |  |
| 218100 | 181 | 27/08/2011 | 5 L | TEE 1                | 2 223 468 |  |  | 2 223 468 | 2 223 468 |  |  | 2 223 468 |  |  |  |
| 218100 | 183 | 27/08/2011 | 5 L | ENTRETIEN DES GREENS | 530 480   |  |  | 530 480   | 530 480   |  |  | 530 480   |  |  |  |
| 218100 | 184 | 27/08/2011 | 5 L | TROU 18              | 606 690   |  |  | 606 690   | 606 690   |  |  | 606 690   |  |  |  |
| 218100 | 185 | 27/08/2011 | 5 L | TRAVAUX DIVERS       | 2 384 754 |  |  | 2 384 754 | 2 384 754 |  |  | 2 384 754 |  |  |  |

TINA GOLF

Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num                | Date       | Nb  | Désignation                            | Valeur                 | Exercice    |         | Valeur                 | Cumul                   | V.N.C.           | Dotation | Cumul                   | Amortiss. | V.N.C.           | V.N.C.             |
|--------|--------------------|------------|-----|----------------------------------------|------------------------|-------------|---------|------------------------|-------------------------|------------------|----------|-------------------------|-----------|------------------|--------------------|
| Immo.  | Inv.               | Acqu.      | AN. |                                        | Brute au<br>01/01/2024 | Acquisition | Cession | Brute au<br>31/12/2024 | Amort. au<br>01/01/2024 | au<br>31/12/2024 |          | Amort. au<br>01/01/2024 | Repris    | au<br>31/12/2024 | éléments<br>sortis |
| 218100 | 186                | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER DU ROUGH DU 12                  | 408 711                |             |         | 408 711                | 408 711                 |                  |          | 408 711                 |           |                  |                    |
| 218100 | 187                | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER TROU 3                          | 800 275                |             |         | 800 275                | 800 275                 |                  |          | 800 275                 |           |                  |                    |
| 218100 | 188                | 27/08/2011 | 5 L | BUNKER TROU 1                          | 256 647                |             |         | 256 647                | 256 647                 |                  |          | 256 647                 |           |                  |                    |
| 218100 | 189                | 27/08/2011 | 5 L | TROUS FAIRWAYS                         | 1 378 450              |             |         | 1 378 450              | 1 378 450               |                  |          | 1 378 450               |           |                  |                    |
| 218100 | 190                | 27/08/2011 | 5 L | ZONE TRANSFORMATEUR                    | 167 730                |             |         | 167 730                | 167 730                 |                  |          | 167 730                 |           |                  |                    |
| 218100 | 191                | 27/08/2011 | 5 L | GAZONNIERE                             | 831 055                |             |         | 831 055                | 831 055                 |                  |          | 831 055                 |           |                  |                    |
| 218100 | 192                | 27/08/2011 | 5 L | MONTEE ARRIERE GREEN 12                | 718 366                |             |         | 718 366                | 718 366                 |                  |          | 718 366                 |           |                  |                    |
| 218100 | 193                | 27/08/2011 | 5 L | ESCALIER TROU 18                       | 623 264                |             |         | 623 264                | 623 264                 |                  |          | 623 264                 |           |                  |                    |
| 218100 | 195                | 27/08/2011 | 5 L | ESCALIER TEE 3                         | 161 700                |             |         | 161 700                | 161 700                 |                  |          | 161 700                 |           |                  |                    |
| 218100 | 172                | 29/08/2011 | 5 L | AMENAGEMENT PRO SHOP                   | 157 500                |             |         | 157 500                | 157 500                 |                  |          | 157 500                 |           |                  |                    |
| 218100 | 173                | 13/12/2011 | 5 L | PORTE FRANCAISE                        | 209 413                |             |         | 209 413                | 209 413                 |                  |          | 209 413                 |           |                  |                    |
| 218100 | 208                | 20/01/2012 | 5 L | CAMERAS                                | 337 600                |             |         | 337 600                | 337 600                 |                  |          | 337 600                 |           |                  |                    |
| 218100 | 225                | 31/08/2013 | 3 L | 2 PROJECTEURS                          | 296 428                |             |         | 296 428                | 296 428                 |                  |          | 296 428                 |           |                  |                    |
| 218100 | 227                | 09/12/2013 | 3 L | AMENAGEMENT BUREAU DIRECTEUR           | 82 110                 |             |         | 82 110                 | 82 110                  |                  |          | 82 110                  |           |                  |                    |
| 218100 | 226                | 18/12/2013 | 3 L | 2 PROJECTEURS                          | 141 728                |             |         | 141 728                | 141 728                 |                  |          | 141 728                 |           |                  |                    |
| 218100 | 241                | 18/03/2014 | 5 L | STORE ENROULEUR 1580L*2550H SCREEN ... | 156 040                |             |         | 156 040                | 156 040                 |                  |          | 156 040                 |           |                  |                    |
| 218100 | 242                | 26/08/2014 | 5 L | SHOWROOM INSTALLATIONS ELECTRIQUES     | 661 033                |             |         | 661 033                | 661 033                 |                  |          | 661 033                 |           |                  |                    |
| 218100 | 243                | 05/12/2014 | 5 L | SPLIT SYSTEM GREE INVERTER R410A       | 121 664                |             |         | 121 664                | 121 664                 |                  |          | 121 664                 |           |                  |                    |
| 218100 | 244                | 05/12/2014 | 5 L | SPLIT SYSTEM GREE INVERTER R410A       | 147 127                |             |         | 147 127                | 147 127                 |                  |          | 147 127                 |           |                  |                    |
| 218100 | 292                | 18/02/2015 | 3 L | PARASOLS JARDISPA                      | 94 500                 |             |         | 94 500                 | 94 500                  |                  |          | 94 500                  |           |                  |                    |
| 218100 | 272                | 01/12/2015 | 7 L | AMENAGEMENT PARCOURS                   | 1 546 476              |             |         | 1 546 476              | 1 546 476               |                  |          | 1 546 476               |           |                  |                    |
| 218100 | 273                | 01/12/2015 | 7 L | AMENAGEMENT PROSHOP                    | 7 959 279              |             |         | 7 959 279              | 7 959 279               |                  |          | 7 959 279               |           |                  |                    |
| 218100 | 277                | 01/05/2016 | 7 L | TRAVAUX LOCAL CART                     | 705 712                |             |         | 705 712                | 705 712                 |                  |          | 705 712                 |           |                  |                    |
| 218100 | 278                | 09/05/2016 | 5 L | SECHE MAINS                            | 186 000                |             |         | 186 000                | 186 000                 |                  |          | 186 000                 |           |                  |                    |
| 218100 | 281                | 09/08/2016 | 5 L | SPLIT SYSTEME GREE 9000BTU             | 120 750                |             |         | 120 750                | 120 750                 |                  |          | 120 750                 |           |                  |                    |
| 218100 | 282                | 30/08/2016 | 3 L | KMT SERVICES VESTIAIRES                | 262 500                |             |         | 262 500                | 262 500                 |                  |          | 262 500                 |           |                  |                    |
| 218100 | 383                | 27/07/2021 | 5 L | HF POTEAUX ET CORDES SECURITE AMENA... | 555 900                |             |         | 555 900                | 270 487                 | 285 413          | 111 180  | 381 667                 |           | 174 233          |                    |
| 218100 | 384                | 05/08/2021 | 5 L | HF BLOC SANITAIRE                      | 220 000                |             |         | 220 000                | 105 962                 | 114 038          | 44 000   | 149 962                 |           | 70 038           |                    |
| 218100 | 385                | 06/09/2021 | 5 L | ALUMINIUM CONCEPT VOLET ROULANT        | 372 353                |             |         | 372 353                | 172 813                 | 199 540          | 74 471   | 247 284                 |           | 125 069          |                    |
| 218100 | 387                | 03/01/2022 | 5 L | SERICAL PANNEAU AFFICHAGE              | 850 000                |             |         | 850 000                | 339 068                 | 510 932          | 170 000  | 509 068                 |           | 340 932          |                    |
| 218100 | 399                | 26/01/2024 | 5 L | SOCOMETRA - ARMOIRE CLE EN MAIN        |                        | 1 782 900   |         | 1 782 900              |                         |                  | 332 223  | 332 223                 |           | 1 450 677        |                    |
| 218100 | 401                | 15/11/2024 | 5 L | PROMOCEAN PORCHE PROSHOP - VOLETS...   |                        | 624 023     |         | 624 023                |                         |                  | 16 027   | 16 027                  |           | 607 996          |                    |
| 218100 | AGENCEMENTS DIVERS |            |     |                                        | 34 068 878             | 2 406 923   |         | 36 475 801             | 32 958 955              | 1 109 923        | 747 901  | 33 706 856              |           | 2 768 945        |                    |

|        |     |            |     |         |        |  |  |        |        |  |  |        |  |  |  |
|--------|-----|------------|-----|---------|--------|--|--|--------|--------|--|--|--------|--|--|--|
| 218200 | 209 | 29/12/2012 | 1 L | LOCAUTO | 21 837 |  |  | 21 837 | 21 837 |  |  | 21 837 |  |  |  |
|--------|-----|------------|-----|---------|--------|--|--|--------|--------|--|--|--------|--|--|--|

# TINA GOLF

## Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num                   | Date       | Nb  | Désignation                       | Valeur                 | Exercice    |         | Valeur                 | Cumul                   | V.N.C.           | Dotation | Cumul                   | Amortiss. | V.N.C.           | V.N.C.             |
|--------|-----------------------|------------|-----|-----------------------------------|------------------------|-------------|---------|------------------------|-------------------------|------------------|----------|-------------------------|-----------|------------------|--------------------|
| Immo.  | Inv.                  | Acqu.      | AN. |                                   | Brute au<br>01/01/2024 | Acquisition | Cession | Brute au<br>31/12/2024 | Amort. au<br>01/01/2024 | au<br>31/12/2024 |          | Amort. au<br>01/01/2024 | Repris    | au<br>31/12/2024 | éléments<br>sortis |
| 218200 | 386                   | 16/11/2021 | 3 L | JOHNSTON&CIE FORD RANGER 407081NC | 2 200 000              |             |         | 2 200 000              | 1 559 086               | 640 914          | 640 914  | 2 200 000               |           |                  |                    |
| 218200 | MATERIEL DE TRANSPORT |            |     |                                   | 2 221 837              |             |         | 2 221 837              | 1 580 923               | 640 914          | 640 914  | 2 221 837               |           |                  |                    |

|        |                       |            |     |                        |         |  |  |         |         |  |  |         |  |  |  |
|--------|-----------------------|------------|-----|------------------------|---------|--|--|---------|---------|--|--|---------|--|--|--|
| 218300 | 210                   | 22/02/2012 | 3 L | IMAC                   | 257 400 |  |  | 257 400 | 257 400 |  |  | 257 400 |  |  |  |
| 218300 | 245                   | 30/07/2014 | 3 L | ONDULEUR ONLINE 1.5KVA | 135 400 |  |  | 135 400 | 135 400 |  |  | 135 400 |  |  |  |
| 218300 | MATERIEL INFORMATIQUE |            |     |                        | 392 800 |  |  | 392 800 | 392 800 |  |  | 392 800 |  |  |  |

|        |                              |            |     |                                       |           |  |  |           |           |  |  |           |  |  |  |
|--------|------------------------------|------------|-----|---------------------------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|-----------|--|--|--|
| 218400 | 211                          | 13/03/2012 | 5 L | 6 TABLE BRITISH RALLONGE 90X120X240   | 203 949   |  |  | 203 949   | 203 949   |  |  | 203 949   |  |  |  |
| 218400 | 212                          | 13/03/2012 | 5 L | 6 TABLE BRITISH RALLONGE 90X90X180    | 178 398   |  |  | 178 398   | 178 398   |  |  | 178 398   |  |  |  |
| 218400 | 213                          | 13/03/2012 | 5 L | 50 CHAISES JARDIN KLIPP               | 297 287   |  |  | 297 287   | 297 287   |  |  | 297 287   |  |  |  |
| 218400 | 229                          | 11/06/2013 | 5 L | FAUTEUIL OLA GRIS FONCE X35           | 343 350   |  |  | 343 350   | 343 350   |  |  | 343 350   |  |  |  |
| 218400 | 228                          | 02/12/2013 | 5 L | MEUBLE BUREAU                         | 188 687   |  |  | 188 687   | 188 687   |  |  | 188 687   |  |  |  |
| 218400 | 246                          | 16/07/2014 | 5 L | 12 TABOURET DIABLITO H80 + 3 PLATEAUX | 370 644   |  |  | 370 644   | 370 644   |  |  | 370 644   |  |  |  |
| 218400 | MATERIEL ET MOBILIER DE BUR. |            |     |                                       | 1 582 315 |  |  | 1 582 315 | 1 582 315 |  |  | 1 582 315 |  |  |  |

|        |     |            |      |                                  |           |  |  |           |           |           |         |           |  |           |  |
|--------|-----|------------|------|----------------------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--|-----------|--|
| 220000 | 350 | 03/04/2017 | 5 L  | CRIBLEUR A SABLE                 | 2 279 700 |  |  | 2 279 700 | 2 279 700 |           |         | 2 279 700 |  |           |  |
| 220000 | 351 | 21/04/2017 | 7 L  | MINI PELLE VOLVO                 | 4 779 976 |  |  | 4 779 976 | 4 571 328 | 208 648   | 208 648 | 4 779 976 |  |           |  |
| 220000 | 352 | 26/05/2017 | 3 L  | BAIN MARIE 3 BACS                | 36 800    |  |  | 36 800    | 36 800    |           |         | 36 800    |  |           |  |
| 220000 | 353 | 26/05/2017 | 3 L  | TRANCHEUR A JAMBON               | 126 800   |  |  | 126 800   | 126 800   |           |         | 126 800   |  |           |  |
| 220000 | 354 | 07/06/2017 | 4 L  | LAVE VERRE                       | 220 000   |  |  | 220 000   | 220 000   |           |         | 220 000   |  |           |  |
| 220000 | 363 | 01/07/2017 | 10 L | 19EME TROU                       | 5 250 374 |  |  | 5 250 374 | 3 412 741 | 1 837 633 | 525 037 | 3 937 778 |  | 1 312 596 |  |
| 220000 | 364 | 01/07/2017 | 7 L  | DECK RESTAURANT                  | 7 874 792 |  |  | 7 874 792 | 7 312 305 | 562 487   | 562 487 | 7 874 792 |  |           |  |
| 220000 | 365 | 01/07/2017 | 7 L  | LOCAL POMPE                      | 577 608   |  |  | 577 608   | 536 348   | 41 260    | 41 260  | 577 608   |  |           |  |
| 220000 | 366 | 01/07/2017 | 10 L | ZONE DE STOCKAGE ET CRIBLAGE     | 4 939 264 |  |  | 4 939 264 | 3 210 520 | 1 728 744 | 493 926 | 3 704 446 |  | 1 234 818 |  |
| 220000 | 355 | 05/07/2017 | 5 L  | WORKMAN MDX                      | 1 191 400 |  |  | 1 191 400 | 1 191 400 |           |         | 1 191 400 |  |           |  |
| 220000 | 356 | 05/07/2017 | 5 L  | SANDPRO 5040                     | 2 635 200 |  |  | 2 635 200 | 2 635 200 |           |         | 2 635 200 |  |           |  |
| 220000 | 357 | 30/08/2017 | 4 L  | FOUR MIXTE                       | 477 000   |  |  | 477 000   | 477 000   |           |         | 477 000   |  |           |  |
| 220000 | 367 | 01/09/2017 | 5 L  | CUISINE APPARTEMENT              | 1 949 965 |  |  | 1 949 965 | 1 949 965 |           |         | 1 949 965 |  |           |  |
| 220000 | 358 | 14/03/2018 | 5 L  | VOITURETTES JARDINIERS           | 4 605 600 |  |  | 4 605 600 | 4 605 600 |           |         | 4 605 600 |  |           |  |
| 220000 | 359 | 14/03/2018 | 5 L  | BATTERIES VOITURETTES JARDINIERS | 8 847 600 |  |  | 8 847 600 | 8 847 600 |           |         | 8 847 600 |  |           |  |
| 220000 | 361 | 13/07/2018 | 7 L  | TRACTEUR 4WD                     | 5 416 950 |  |  | 5 416 950 | 4 230 380 | 1 186 570 | 773 850 | 5 004 230 |  | 412 720   |  |
| 220000 | 362 | 18/07/2018 | 4 L  | GREENMASTER 3400D                | 5 872 200 |  |  | 5 872 200 | 5 872 200 |           |         | 5 872 200 |  |           |  |
| 220000 | 368 | 18/07/2018 | 8 L  | ENROBE LOCAL CARTS               | 3 042 508 |  |  | 3 042 508 | 2 073 768 | 968 740   | 380 314 | 2 454 082 |  | 588 426   |  |

TINA GOLF

Etat des Immobilisations du 01/01/2024 au 31/12/2024, du compte 205000 au compte 220000

| Cpt    | Num                        | Date       | Nb   |                                         | Valeur                 | Exercice    |         | Valeur                 | Cumul                   | V.N.C.           |            | Cumul                   | Amortiss. | V.N.C.           | V.N.C.             |
|--------|----------------------------|------------|------|-----------------------------------------|------------------------|-------------|---------|------------------------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|-----------|------------------|--------------------|
| Immo.  | Inv.                       | Acqu.      | AN.  | Désignation                             | Brute au<br>01/01/2024 | Acquisition | Cession | Brute au<br>31/12/2024 | Amort. au<br>01/01/2024 | au<br>31/12/2024 | Dotation   | Amort. au<br>01/01/2024 | Repris    | au<br>31/12/2024 | éléments<br>sortis |
| 220000 | 360                        | 27/07/2018 | 7 L  | REMORQUE ELEVATRICE                     | 1 465 400              |             |         | 1 465 400              | 1 136 267               | 329 133          | 209 343    | 1 345 610               |           | 119 790          |                    |
| 220000 | 369                        | 30/10/2018 | 10 L | TEE 5                                   | 1 744 388              |             |         | 1 744 388              | 901 268                 | 843 120          | 174 439    | 1 075 707               |           | 668 681          |                    |
| 220000 | 370                        | 31/12/2018 | 5 L  | REMISE AUX NORMES DES BATIMENTS         | 3 499 382              |             |         | 3 499 382              | 3 499 382               |                  |            | 3 499 382               |           |                  |                    |
| 220000 | 347                        | 19/04/2019 | 10 L | PARKING                                 | 4 273 920              |             |         | 4 273 920              | 2 010 499               | 2 263 421        | 427 392    | 2 437 891               |           | 1 836 029        |                    |
| 220000 | 334                        | 13/05/2019 | 5 L  | DISTRIBUTEUR RS12                       | 2 526 538              |             |         | 2 526 538              | 2 343 798               | 182 740          | 182 740    | 2 526 538               |           |                  |                    |
| 220000 | 335                        | 30/05/2019 | 5 L  | GROUNDMASTER 4000D                      | 7 783 087              |             |         | 7 783 087              | 7 147 644               | 635 443          | 635 443    | 7 783 087               |           |                  |                    |
| 220000 | 336                        | 30/05/2019 | 5 L  | REELMASTER 5510                         | 7 083 087              |             |         | 7 083 087              | 6 504 795               | 578 292          | 578 292    | 7 083 087               |           |                  |                    |
| 220000 | 346                        | 18/07/2019 | 10 L | STRUCTURE PRACTICE                      | 9 491 239              |             |         | 9 491 239              | 4 230 753               | 5 260 486        | 949 124    | 5 179 877               |           | 4 311 362        |                    |
| 220000 | 345                        | 30/07/2019 | 5 L  | CIBLE 60 METRES                         | 46 865                 |             |         | 46 865                 | 41 472                  | 5 393            | 5 393      | 46 865                  |           |                  |                    |
| 220000 | 348                        | 31/12/2019 | 10 L | TEE 7                                   | 2 109 200              |             |         | 2 109 200              | 844 258                 | 1 264 942        | 210 920    | 1 055 178               |           | 1 054 022        |                    |
| 220000 | 349                        | 31/12/2019 | 10 L | RENOVATION CLUB HOUSE                   | 1 686 391              |             |         | 1 686 391              | 675 018                 | 1 011 373        | 168 639    | 843 657                 |           | 842 734          |                    |
| 220000 | 376                        | 19/02/2020 | 5 L  | DCSM DOUCHETTE ET LAVE MAIN             | 77 389                 |             |         | 77 389                 | 59 840                  | 17 549           | 15 478     | 75 318                  |           | 2 071            |                    |
| 220000 | 380                        | 20/03/2020 | 5 L  | CINDY REMORQUE PORTE ENGIN 3500KG 4...  | 1 050 000              |             |         | 1 050 000              | 794 672                 | 255 328          | 210 000    | 1 004 672               |           | 45 328           |                    |
| 220000 | 375                        | 17/04/2020 | 5 L  | POLYPLEX PLEXIGLAS COMPTOIR             | 10 833                 |             |         | 10 833                 | 8 034                   | 2 799            | 2 167      | 10 201                  |           | 632              |                    |
| 220000 | 374                        | 11/05/2020 | 5 L  | KMT SERVICES BARRIERE SECURITE COMP...  | 35 000                 |             |         | 35 000                 | 25 495                  | 9 505            | 7 000      | 32 495                  |           | 2 505            |                    |
| 220000 | 373                        | 19/05/2020 | 5 L  | CCTV 4 IPCAM + ECRAN VIDEO PRACTICE     | 379 830                |             |         | 379 830                | 275 014                 | 104 816          | 75 966     | 350 980                 |           | 28 850           |                    |
| 220000 | 381                        | 30/06/2020 | 4 L  | AMENAGEMENT TEE 8                       | 112 883                |             |         | 112 883                | 98 928                  | 13 955           | 13 955     | 112 883                 |           |                  |                    |
| 220000 | 379                        | 01/07/2020 | 3 L  | SCI PRUNE MULE POLARIS 550CM3 OCCASI... | 320 000                |             |         | 320 000                | 320 000                 |                  |            | 320 000                 |           |                  |                    |
| 220000 | 377                        | 28/08/2020 | 5 L  | PARKLAND TORO MULTIPRO 1750             | 5 086 671              |             |         | 5 086 671              | 3 402 232               | 1 684 439        | 1 017 334  | 4 419 566               |           | 667 105          |                    |
| 220000 | 378                        | 28/08/2020 | 5 L  | PARKLAND TORO WORKMAN MDX WORK V...     | 1 679 506              |             |         | 1 679 506              | 1 123 341               | 556 165          | 335 901    | 1 459 242               |           | 220 264          |                    |
| 220000 | IMMOS MISES EN CONCESSIONS |            |      |                                         | 110 585 346            |             |         | 110 585 346            | 89 032 365              | 21 552 981       | 8 205 048  | 97 237 413              |           | 13 347 933       |                    |
|        | TOTAL GENERAL              |            |      |                                         | 234 459 525            | 3 664 423   |         | 238 123 948            | 207 878 142             | 26 581 383       | 10 927 211 | 218 805 353             |           | 19 318 595       |                    |