

ETATS DE GESTION

SA SPL D'EXPL.PORT.MANCHE (PBSM)
PORT DE PORT-BAIL-SUR-MER
1 QU LA CAILLOURIE

50580 PORT-BAIL-SUR-MER

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
863 AVE. DE L'EUROPE
BP 315
50403 GRANVILLE
02.33.91.16.40

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 266	2 266		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	929 352	132 156	797 196	778 734
Installations tech., matériels, outillage	19 471	6 331	13 140	15 346
Autres immobilisations corporelles	795 322	67 221	728 101	731 742
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 746 411	207 974	1 538 437	1 525 821
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 416	2 558	7 858	1 637
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	32 707		32 707	1 889
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	151 712		151 712	218 101
Total	194 835	2 558	192 276	221 628
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 753		1 753	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 753		1 753	
TOTAL ACTIF	1 942 999	210 532	1 732 467	1 747 449

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	-162 098	-131 911
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-43 718	-27 187
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-190 817	-144 098
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	655 382	655 382
Total	655 382	655 382
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	410 798	345 000
Total	410 798	345 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	752 775	806 307
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	63 873	66 446
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 810	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	2 186	3 515
. Organismes sociaux	4 059	4 801
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 263	2 422
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 137	7 675
Total	857 104	891 166
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 732 467	1 747 449

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	281 257	100,00	269 729	100,00	11 528	4,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	80 724	28,70	426	0,16	80 299	#####
Total	361 981	128,70	270 155	100,16	91 827	33,99
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	140 820	50,07	40 573	15,04	100 247	247,08
Total	140 820	50,07	40 573	15,04	100 247	247,08
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	26 966	9,59	26 114	9,68	852	3,26
Salaires et traitements	34 789	12,37	40 438	14,99	-5 648	-13,97
Charges sociales	11 482	4,08	12 995	4,82	-1 513	-11,65
Dotations amortissements, dep. et prov.	201 396	71,61	167 591	62,13	33 805	20,17
Autres charges	9 112	3,24	7 793	2,89	1 320	16,93
Total	283 745	100,88	254 930	94,51	28 815	11,30
Résultat d'exploitation	-62 583	-22,25	-25 349	-9,40	-37 235	-146,89
Produits financiers			117	0,04	-117	-100,00
Charges financières	13 842	4,92	13 262	4,92	579	4,37
Résultat financier	-13 842	-4,92	-13 146	-4,87	-696	-5,30
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-76 425	-27,17	-38 494	-14,27	-37 931	-98,54
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-32 707	-11,63	-11 307	-4,19	-21 400	-189,26
Résultat de l'exercice	-43 718	-15,54	-27 187	-10,08	-16 531	-60,80

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205002 LOGICIELS PTB	2 266		2 266	2 266
280502 AMORT.LOGICIELS PTB		2 266	-2 266	-2 266
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 266	2 266		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
213812 OUVRAGES VOIRIE PTB	275 636		275 636	213 795
213832 PONTONS PTB	653 716		653 716	653 716
281382 AMORT.OUVRAGES PTB		132 156	-132 156	-88 777
Constructions	929 352	132 156	797 196	778 734
215802 AUTRES MATERIELS PTB	19 471		19 471	19 471
281582 AMORT.AUTRES MATERIELS PTB		6 331	-6 331	-4 125
Installations tech., matériels, outillage	19 471	6 331	13 140	15 346
218102 INSTALL.&AMEN. PTB	31 753		31 753	26 096
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	1 739
218302 MATERIEL BUREAU &INFORM. PTB	2 448		2 448	1 857
220102 DSP PTB-BIENS SANS EMPRUNT	655 382		655 382	655 382
220112 DSP PTB-BIENS AVEC EMPRUNT	104 000		104 000	104 000
281812 AMORT.AAI DIVERS PTB		9 380	-9 380	-6 936
281822 AMORT.MAT.TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281832 AMORT.MAT.BUREAU &INFO.PTB		1 502	-1 502	-1 857
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		54 600	-54 600	-46 800
Autres immobilisations corporelles	795 322	67 221	728 101	731 742
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 746 411	207 974	1 538 437	1 525 821
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	5 677		5 677	948
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	3 660		3 660	4 135
418102 CLIENTS-FACT.A ETABLIR PTB	1 079		1 079	
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		2 558	-2 558	-3 446
Clients et comptes rattachés	10 416	2 558	7 858	1 637
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
444102 IS A PAYER PTB	32 707		32 707	
444502 CREDITS IMPOT PTB				1 889
Etat, impôts sur les bénéfices	32 707		32 707	1 889
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512200 BANQUE CA PTB	146 485		146 485	203 169
512210 BANQUE CE PTB	4 979		4 979	14 932
530002 CAISSE PTB	248		248	
Disponibilités	151 712		151 712	218 101
Total	194 835	2 558	192 276	221 628
COMPTES DE REGULARISATION				
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	1 753		1 753	
Charges constatées d'avance	1 753		1 753	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 753		1 753	
TOTAL ACTIF	1 942 999	210 532	1 732 467	1 747 449

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
<i>101000 CAPITAL SOCIAL</i>	15 000	15 000
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>106800 AUTRES RESERVES</i>	-162 098	-131 911
Autres réserves	-162 098	-131 911
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-43 718	-27 187
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-190 817	-144 098
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
<i>167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.</i>	655 382	655 382
Avances conditionnées	655 382	655 382
Total	655 382	655 382
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
<i>157252 PROVISION GROS TRAVAUX PTB</i>	410 798	345 000
Provisions pour charges	410 798	345 000
Total	410 798	345 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
<i>164212 PRET PTB 104000€ 2013-2026</i>	52 000	60 000
<i>164322 PRET PTB 681451€ 2016-2033</i>	639 916	681 451
<i>164332 PRET PTB 70000€ 2017-2032</i>	59 738	64 029
<i>168842 INT.COURUS S/PRETS PTB</i>	1 121	828
Autres emprunts	752 775	806 307

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Découverts, concours bancaires		
180000 COMPTE DE LIAISON : SIEGE	63 873	66 446
Associés et dettes financières diverses	63 873	66 446
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	22 243	
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	9 567	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 810	
Dettes fiscales et sociales :		
428202 CONGES A PAYER PTB	2 186	3 515
. Personnel	2 186	3 515
431002 URSSAF PTB	2 311	2 643
437302 HUMANIS PTB	874	752
438202 CH.SOC.S/PROV.CP PTB	874	1 406
. Organismes sociaux	4 059	4 801
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
442102 PRÉLÈV. À LA SOURCE PTB	185	
448602 CHARGES A PAYER PTB	1 078	2 422
. Autres dettes fiscales et sociales	1 263	2 422
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
419802 CLIENST-AVOIRS A ETABLIR PTB	1 137	
468602 CHARGES A PAYER PTB		7 675
Autres dettes	1 137	7 675
Total	857 104	891 166
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 732 467	1 747 449

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706612 LOCATION LD PTB	270 717	96,25	261 189	96,83	9 528	3,65
706622 LOCATION CD PTB	5 500	1,96	4 314	1,60	1 185	27,48
706652 REDEV.STATIONNT PORT PTB	631	0,22	381	0,14	250	65,62
706672 ABONNEMENTS CALES PTB			2 525	0,94	-2 525	-100,00
706712 TAXE SEJOUR PTB	1 831	0,65	135	0,05	1 696	#####
706732 TAXE ADDITIONNELLE PTB	793	0,28	13	0,00	779	#####
706752 LOCATION VELOS PTB	1 062	0,38			1 062	#####
706882 RECETTES DIVERSES PTB	723	0,26	1 171	0,43	-448	-38,24
Production vendue	281 257	100,00	269 729	100,00	11 528	4,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781502 REP/PROV.EXPLOITA°PTB	79 202	28,16			79 202	#####
781742 REP/DEPR.CLIENTS PTB	1 379	0,49			1 379	#####
758000 PRODUITS GESTION DIVERS	143	0,05			143	#####
758002 PRODUITS GESTION DIVERS PTB	0	0,00	426	0,16	-425	-99,91
Autres produits	80 724	28,70	426	0,16	80 299	#####
Total	361 981	128,70	270 155	100,16	91 827	33,99
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606112 ELECTRICITE PTB	7 279	2,59	7 036	2,61	243	3,46
606132 EAU PTB	9 520	3,38	2 393	0,89	7 127	297,81
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB	69	0,02	94	0,03	-24	-26,16
606302 PETIT MAT.& EQUIPT PTB	834	0,30	2 700	1,00	-1 866	-69,10
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	470	0,17	720	0,27	-250	-34,76
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB	561	0,20			561	#####
613502 LOC.MATERIELS PTB	320	0,11			320	#####
613532 LOC.COPIEUR PTB	336	0,12	336	0,12		
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	933	0,33	933	0,35		

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
613802 LOC.MAT.A LOUER PTB	1 254	0,45			1 254	#####
615202 ENTRETIEN FONCIER PTB	90 498	32,18	4 715	1,75	85 783	#####
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	716	0,25	1 052	0,39	-336	-31,94
615602 MAINTENANCE PTB			311	0,12	-311	-100,00
616100 ASSURANCES SIEGE	157	0,06	174	0,06	-17	-9,83
616102 ASSURANCES PTB	5 787	2,06	5 787	2,15	1	0,01
617102 ETUDES ENVIRONNPTB	5 496	1,95	1 800	0,67	3 696	205,34
618102 DOC.& ABONN. PTB	350	0,12	350	0,13		
621402 PERSONNEL MAD PTB	3 168	1,13			3 168	#####
622610 HONORAIRES EC	4 148	1,47	4 214	1,56	-66	-1,58
622620 HONORAIRES CAC	1 105	0,39	932	0,35	172	18,50
622650 HONORAIRES JURIDIQUES SIEGE	272	0,10			272	#####
622700 FRAIS ACTES &CONT.SIEGE			12	0,00	-12	-100,00
623102 PUBLICITE PTB	2 386	0,85	1 691	0,63	695	41,10
623302 SALONS PROFESS.PTB			60	0,02	-60	-100,00
625101 FRAIS DEPLACEMENTS SVT	315	0,11	564	0,21	-248	-44,06
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	929	0,33	839	0,31	90	10,74
626102 AFFRANCHISSEMENTS PTB	857	0,30	807	0,30	50	6,22
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 190	0,42	1 189	0,44	1	0,10
627200 FRAIS BANCAIRES SIEGE	2	0,00	4	0,00	-1	-35,36
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	439	0,16	468	0,17	-29	-6,10
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	106	0,04	75	0,03	30	40,32
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,45	1 315	0,49	-50	-3,80
628502 FRAIS GESTION PTB	56	0,02	4	0,00	52	#####
Autres achats & charges externes	140 820	50,07	40 573	15,04	100 247	247,08
Total	140 820	50,07	40 573	15,04	100 247	247,08
CHARGES						
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB			214	0,08	-214	-100,00
633302 TAXE FPC PTB	149	0,05	173	0,06	-24	-13,87
635110 TAXE CFE/CVAE SIEGE	555	0,20	65	0,02	490	752,26
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	4 321	1,54	10 839	4,02	-6 518	-60,13
635122 TAXE FONCIERE PTB	21 504	7,65	14 554	5,40	6 950	47,75
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	437	0,16	269	0,10	168	62,42
Impôts, taxes et versements ass.	26 966	9,59	26 114	9,68	852	3,26
641101 REMUNERATIONS SVT	9 383	3,34	8 031	2,98	1 352	16,84
641102 REMUNERATIONS PTB	26 631	9,47	31 490	11,67	-4 858	-15,43
641201 CONGES PAYES PROVIS.SVT	104	0,04	936	0,35	-832	-88,90
641202 CONGES PAYES PROVIS.PTB	-1 329	-0,47	-19	-0,01	-1 310	#####
Salaires et traitements	34 789	12,37	40 438	14,99	-5 648	-13,97
645101 COTISATIONS URSSAF SVT	2 237	0,80	2 290	0,85	-53	-2,32
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	5 040	1,79	7 098	2,63	-2 058	-28,99
645301 COTISATIONS RETRAITE SVT	580	0,21	477	0,18	104	21,78

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	1 247	0,44	1 842	0,68	-595	-32,29
645401 COTISATIONS CHOMAGE SVT	386	0,14	333	0,12	54	16,13
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 070	0,38	1 323	0,49	-253	-19,11
645501 COTISATIONS PREVOY.SVT	234	0,08	213	0,08	20	9,58
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	1 116	0,40	1 628	0,60	-513	-31,49
645821 CH.SOC.S/CP PROV.SVT	19	0,01	374	0,14	-355	-94,80
645822 CH.SOC.S/CP PROV.PTB	-532	-0,19	-694	-0,26	162	23,40
645902 CICE PTB			-1 889	-0,70	1 889	100,00
647502 MEDECINE DU TRAVAIL PTB	83	0,03			83	#####
Charges sociales	11 482	4,08	12 995	4,82	-1 513	-11,65
681110 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SIEGE	47	0,02	13	0,00	35	277,51
681112 DOT.AMORT.IMM.INCORP.PTB			63	0,02	-63	-100,00
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	55 857	19,86	50 986	18,90	4 871	9,55
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB	492	0,17	1 529	0,57	-1 038	-67,86
681502 DOT.PROV.EXPLOITA° PTB	145 000	51,55	115 000	42,64	30 000	26,09
Dotations amortissements, dep. et prov.	201 396	71,61	167 591	62,13	33 805	20,17
651102 REDEVANCE DSP CD50 PTB	7 769	2,76	7 617	2,82	152	2,00
654102 CREANCES IRREC. PTB	1 195	0,43			1 195	#####
658002 CHARGES GESTION DIVERSES PTB	148	0,05	176	0,07	-28	-16,02
Autres charges	9 112	3,24	7 793	2,89	1 320	16,93
Total	283 745	100,88	254 930	94,51	28 815	11,30
Résultat d'exploitation	-62 583	-22,25	-25 349	-9,40	-37 235	-146,89
768000 INTERETS FINANCIERS SIEGE			117	0,04	-117	-100,00
Produits financiers			117	0,04	-117	-100,00
661102 INTERETS S/PRETS PTB	13 842	4,92	13 262	4,92	579	4,37
Charges financières	13 842	4,92	13 262	4,92	579	4,37
Résultat financier	-13 842	-4,92	-13 146	-4,87	-696	-5,30
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-76 425	-27,17	-38 494	-14,27	-37 931	-98,54
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	-32 707	-11,63			-32 707	#####
695002 IMPOT SUR LES SOCIETES PTB			-11 307	-4,19	11 307	100,00
Impôt sur les bénéfices	-32 707	-11,63	-11 307	-4,19	-21 400	-189,26
Résultat de l'exercice	-43 718	-15,54	-27 187	-10,08	-16 531	-60,80