

**ETATS  
DE GESTION**

SA SPL D'EXPL.PORT.MANCHE (BAR)  
PORT DE BARFLEUR  
QU HENRI CHARDON

50760 BARFLEUR

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**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 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	26 233	2 379	23 854	2 493
Autres immobilisations corporelles	134 043	9 365	124 679	121 118
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>160 276</b>	<b>11 743</b>	<b>148 533</b>	<b>123 611</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 669		13 669	
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	109 560	2 686	106 874	14 659
Fournisseurs débiteurs	267		267	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				6 602
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	421		421	27
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	90 180		90 180	47 895
<b>Total</b>	<b>214 097</b>	<b>2 686</b>	<b>211 411</b>	<b>69 182</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	7 086		7 086	6 482
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>7 086</b>		<b>7 086</b>	<b>6 482</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>381 459</b>	<b>14 429</b>	<b>367 030</b>	<b>199 275</b>

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 540	3 540
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 884	-16 978
Subventions d'investissement	8 835	9 350
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>16 259</b>	<b>-4 088</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	70 593	70 593
<b>Total</b>	<b>70 593</b>	<b>70 593</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	80 000	60 000
<b>Total</b>	<b>80 000</b>	<b>60 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	324	
Associés et dettes financières diverses	108 205	59 961
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 836	7 057
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfiques	1 401	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 321	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	2 917	2 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 174	2 921
<b>Total</b>	<b>200 178</b>	<b>72 771</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>367 030</b>	<b>199 275</b>

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	511 573	87,26			511 573	#####
Production vendue	74 708	12,74	83 462	100,00	-8 754	-10,49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2 017	0,34	1 568	1,88	449	28,65
<b>Total</b>	<b>588 298</b>	<b>100,34</b>	<b>85 030</b>	<b>101,88</b>	<b>503 268</b>	<b>591,87</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	467 139	79,68			467 139	#####
Variations stock (marchandises)	-13 669	-2,33			-13 669	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	40 892	6,97	47 446	56,85	-6 554	-13,81
<b>Total</b>	<b>494 361</b>	<b>84,32</b>	<b>47 446</b>	<b>56,85</b>	<b>446 916</b>	<b>941,95</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	621	0,11	1 472	1,76	-851	-57,81
Salaires et traitements	12 293	2,10	24 337	29,16	-12 044	-49,49
Charges sociales	3 817	0,65	7 388	8,85	-3 571	-48,33
Dotations amortissements, dep. et prov.	28 026	4,78	26 356	31,58	1 670	6,34
Autres charges	43 467	7,41	2 150	2,58	41 317	#####
<b>Total</b>	<b>88 224</b>	<b>15,05</b>	<b>61 702</b>	<b>73,93</b>	<b>26 522</b>	<b>42,98</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-24 118</b>	<b>-28,90</b>	<b>29 831</b>	<b>123,69</b>
Produits financiers			23	0,03	-23	-100,00
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>			<b>23</b>	<b>0,03</b>	<b>-23</b>	<b>-100,00</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-24 095</b>	<b>-28,87</b>	<b>29 808</b>	<b>123,71</b>
Produits exceptionnels	515	0,09	515	0,62		
Charges exceptionnelles	943	0,16			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>515</b>	<b>0,62</b>	<b>-943</b>	<b>-183,07</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 401	0,24	-6 602	-7,91	8 003	121,22
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 884</b>	<b>0,66</b>	<b>-16 978</b>	<b>-20,34</b>	<b>20 862</b>	<b>122,88</b>

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	586 281	100,00	83 462	100,00	502 819	602,46
Ventes de marchandises	511 573	87,26			511 573	#####
Coût d'achat marchandises vendues	453 470	77,35			453 470	#####
<b>Marge commerciale</b>	58 103	11,36			58 103	#####
Production vendue	74 708	12,74	83 462	100,00	-8 754	-10,49
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>74 708</b>	<b>12,74</b>	<b>83 462</b>	<b>100,00</b>	<b>-8 754</b>	<b>-10,49</b>
Consommations de l'exercice	40 892	6,97	47 446	56,85	-6 554	-13,81
<b>Valeur ajoutée</b>	91 919	15,68	36 016	43,15	55 903	155,22
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	621	0,11	1 472	1,76	-851	-57,81
Charges de personnel	16 110	2,75	31 724	38,01	-15 614	-49,22
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	75 188	12,82	2 820	3,38	72 368	#####
Reprises sur provisions et transferts	2 009	0,34	1 568	1,88	441	28,12
Autres produits	8	0,00			8	#####
Dotations amortissements et prov.	28 026	4,78	26 356	31,58	1 670	6,34
Autres charges	43 467	7,41	2 150	2,58	41 317	#####
<b>Résultat d'exploitation</b>	5 713	0,97	-24 118	-28,90	29 831	123,69
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers			23	0,03	-23	-100,00
Charges financières						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	5 713	0,97	-24 095	-28,87	29 808	123,71
Produits exceptionnels	515	0,09	515	0,62		
Charges exceptionnelles	943	0,16			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>515</b>	<b>0,62</b>	<b>-943</b>	<b>-183,07</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 401	0,24	-6 602	-7,91	8 003	121,22
<b>Résultat net de l'exercice</b>	3 884	0,66	-16 978	-20,34	20 862	122,88

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
215803 MATERIELS BAR	26 233		26 233	6 234
281583 AMORT.MATERIELS BAR		2 379	-2 379	-3 740
Installations tech., matériels, outillage	26 233	2 379	23 854	2 493
218103 INSTALL.&AMEN. BAR	61 769		61 769	55 649
218303 MATERIEL INFORMATIQUE BAR	1 681		1 681	
220103 DSP BAR-BIENS SANS EMPRUNT	70 593		70 593	70 593
281813 AMORT.AAI DIVERS BAR		8 936	-8 936	-5 124
281833 AMORT.MAT.INFORMATIQUE BAR		428	-428	
Autres immobilisations corporelles	134 043	9 365	124 679	121 118
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>160 276</b>	<b>11 743</b>	<b>148 533</b>	<b>123 611</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370003 STOCK CARBURANTS BAR	13 669		13 669	
Marchandises	13 669		13 669	
<b>Créances</b>				
411003 CLIENTS BAR	105 681		105 681	12 931

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
416003 CLIENTS DOUTEUX BAR	3 879		3 879	4 046
491003 DEPRECIATION CREANCES BAR		2 686	-2 686	-2 318
Clients et comptes rattachés	109 560	2 686	106 874	14 659
401003 FOURNISSEURS BAR	267		267	
Fournisseurs débiteurs	267		267	
Personnel				
444103 IS A PAYER BAR				6 602
Etat, impôts sur les bénéfices				6 602
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	421		421	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES				27
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	421		421	27
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512300 BANQUE CA BARFLEUR	90 180		90 180	47 895
Disponibilités	90 180		90 180	47 895
<b>Total</b>	<b>214 097</b>	<b>2 686</b>	<b>211 411</b>	<b>69 182</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
486003 CH.CONST.D'AV.BAR	7 086		7 086	6 482
Charges constatées d'avance	7 086		7 086	6 482
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>7 086</b>		<b>7 086</b>	<b>6 482</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>381 459</b>	<b>14 429</b>	<b>367 030</b>	<b>199 275</b>

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	3 540	3 540
Autres réserves	3 540	3 540
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 884	-16 978
131203 SUBVENTIONS EQUIPT BAR	10 298	10 298
139203 SUBV.INSCRITE AU RT BAR	-1 463	-948
Subventions d'investissement	8 835	9 350
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>16 259</b>	<b>-4 088</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
167403 DSP BAR-IMMOS EN CONCESS.	70 593	70 593
Avances conditionnées	70 593	70 593
<b>Total</b>	<b>70 593</b>	<b>70 593</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
157253 PROVISION GROS TRAVAUX BAR	80 000	60 000
Provisions pour charges	80 000	60 000
<b>Total</b>	<b>80 000</b>	<b>60 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
511403 BAR-PRELEVEMENTS	324	
Découverts, concours bancaires	324	



	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<i>180000 COMPTE DE LIAISON</i>	108 205	59 961
Associés et dettes financières diverses	108 205	59 961
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<i>401003 FOURNISSEURS BAR</i>	81 797	7 057
<i>408103 FOURN.FACT.NON PARVENUES BAR</i>	1 039	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 836	7 057
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
<i>444100 IS A PAYER SPL</i>	1 401	
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 401	
<i>445718 TVA COLLECTEE 20%</i>	2 321	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 321	
. Etat, obligations cautionnées		
<i>448603 ETAT-CH.A PAYER BAR</i>	2 917	2 832
. Autres dettes fiscales et sociales	2 917	2 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
<i>468603 CHARGES A PAYER BAR</i>	2 174	2 921
Autres dettes	2 174	2 921
<b>Total</b>	<b>200 178</b>	<b>72 771</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>367 030</b>	<b>199 275</b>

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
707403 VENTES CARBURANT BAR	511 573	87,26			511 573	#####
Ventes de marchandises	511 573	87,26			511 573	#####
706613 LOCATION LD BAR	40 241	6,86	39 740	47,61	501	1,26
706623 LOCATION CD BAR	396	0,07	315	0,38	81	25,53
706643 REDEV.OCCUPATION BAR	20 976	3,58	28 270	33,87	-7 294	-25,80
706663 REDEVANCES DDFIP BAR	9 481	1,62	11 624	13,93	-2 143	-18,44
706673 ABONNEMENTS CALE BAR	138	0,02	60	0,07	78	130,55
706723 TAXE OUTILLAGE PECHE BAR	3 360	0,57	3 455	4,14	-95	-2,74
706883 RECETTES DIVERSES BAR	116	0,02	-2	-0,00	118	#####
Production vendue	74 708	12,74	83 462	100,00	-8 754	-10,49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781743 REP/DEP. CLIENTS BAR	1 009	0,17			1 009	#####
791003 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BAR	1 000	0,17	1 568	1,88	-568	-36,23
758003 PRODUITS DIVERS BAR	8	0,00			8	#####
Autres produits	2 017	0,34	1 568	1,88	449	28,65
<b>Total</b>	<b>588 298</b>	<b>100,34</b>	<b>85 030</b>	<b>101,88</b>	<b>503 268</b>	<b>591,87</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
607403 CARBURANT PECHE BAR	467 139	79,68			467 139	#####
Achats de marchandises	467 139	79,68			467 139	#####
603703 VAR.STOCK CARB.BAR	-13 669	-2,33			-13 669	#####
Variations stock (marchandises)	-13 669	-2,33			-13 669	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606113 ELECTRICITE BAR	8 438	1,44	3 856	4,62	4 582	118,81
606133 EAU BAR	2 701	0,46	1 636	1,96	1 065	65,11
606303 PETIT EQUIPEMENT BAR	2 294	0,39	1 408	1,69	886	62,89
615203 ENTRETIEN INFRASTR.BAR			27 578	33,04	-27 578	-100,00
615503 ENTRETIEN MATERIEL BAR	14 737	2,51	1 090	1,31	13 647	#####
615603 MAINTENANCE BAR	4 395	0,75	267	0,32	4 127	#####
616100 ASSURANCES SIEGE			93	0,11	-93	-100,00
616103 ASSURANCES BAR	6 422	1,10	4 915	5,89	1 507	30,66

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
621403 PERSONNEL MAD BAR			3 119	3,74	-3 119	-100,00
622610 HONORAIRES EC SIEGE			1 056	1,27	-1 056	-100,00
622620 HONORAIRES CAC SIEGE			252	0,30	-252	-100,00
622703 FRAIS ACTES BAR	682	0,12			682	#####
622803 HONORAIRES BAR			1 236	1,48	-1 236	-100,00
623103 PUBLICITE BAR	293	0,05	158	0,19	135	85,73
625103 FRAIS DEPLACEMENTS BAR			38	0,05	-38	-100,00
626203 TELEPHONE/INTERNET BAR	48	0,01			48	#####
627200 FRAIS BANCAIRES SIEGE			1	0,00	-1	-100,00
627203 FRAIS BANCAIRES BAR	543	0,09	379	0,45	164	43,31
628100 COTISATIONS SIEGE			5	0,01	-5	-100,00
628103 COTISATIONS BAR	253	0,04	253	0,30		
628503 FRAIS GESTION DOUANE BAR	86	0,01	105	0,13	-19	-18,10
Autres achats & charges externes	40 892	6,97	47 446	56,85	-6 554	-13,81
<b>Total</b>	<b>494 361</b>	<b>84,32</b>	<b>47 446</b>	<b>56,85</b>	<b>446 916</b>	<b>941,95</b>
<b>CHARGES</b>						
631203 TAXE APPRENTISSAGE BAR			164	0,20	-164	-100,00
633303 TAXE FPC BAR			133	0,16	-133	-100,00
635110 TAXE CFE/CVAE SIEGE			115	0,14	-115	-100,00
635113 TAXE CFE/CVAE BAR	621	0,11	1 060	1,27	-439	-41,42
Impôts, taxes et versements ass.	621	0,11	1 472	1,76	-851	-57,81
641103 REMUNERATIONS BAR	13 108	2,24	24 117	28,90	-11 009	-45,65
641203 CONGES PAYES PROVIS. BAR	-815	-0,14	220	0,26	-1 035	-471,23
Salaires et traitements	12 293	2,10	24 337	29,16	-12 044	-49,49
645103 COTISATIONS URSSAF BAR	2 482	0,42	4 338	5,20	-1 856	-42,79
645303 COTISATIONS RETRAITE BAR	582	0,10	1 136	1,36	-554	-48,75
645403 COTISATIONS CHOMAGE BAR	411	0,07	1 084	1,30	-673	-62,08
645503 COTISATIONS PREVOY.BAR	668	0,11	721	0,86	-53	-7,29
645823 CH.SOC.S/CP PROV. BAR	-326	-0,06	109	0,13	-435	-398,34
Charges sociales	3 817	0,65	7 388	8,85	-3 571	-48,33
681110 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SIEGE			8	0,01	-8	-100,00
681123 DOT.AMORT.IMM.CORP.BAR	6 649	1,13	4 029	4,83	2 620	65,02
681743 DOT.DEPR.CLIENTS BAR	1 376	0,23	2 318	2,78	-942	-40,63
681503 DOT.PROV.EXPLOITA° BAR	20 000	3,41	20 000	23,96		
Dotations amortissements, dep. et prov.	28 026	4,78	26 356	31,58	1 670	6,34
651003 FRAIS COMMUNS SIEGE BAR	2 511	0,43			2 511	#####
651043 PERSONNEL COMMUN SIEGE BAR	4 110	0,70			4 110	#####
651143 PERSONNEL COMMUN SVT BAR	33 593	5,73			33 593	#####
651903 REDEVANCE DSP CD50 BAR	3 213	0,55	1 150	1,38	2 063	179,37
654103 CREANCES IRREC. BAR	24	0,00			24	#####

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
658003 CHARGES DIVERSES BAR	16	0,00	1 000	1,20	-984	-98,43
Autres charges	43 467	7,41	2 150	2,58	41 317	#####
<b>Total</b>	<b>88 224</b>	<b>15,05</b>	<b>61 702</b>	<b>73,93</b>	<b>26 522</b>	<b>42,98</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-24 118</b>	<b>-28,90</b>	<b>29 831</b>	<b>123,69</b>
768000 INTERETS FINANCIERS SIEGE			23	0,03	-23	-100,00
Produits financiers			23	0,03	-23	-100,00
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>			<b>23</b>	<b>0,03</b>	<b>-23</b>	<b>-100,00</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-24 095</b>	<b>-28,87</b>	<b>29 808</b>	<b>123,71</b>
777003 QP SUBV.EQUIPT RT BAR	515	0,09	515	0,62		
Produits exceptionnels	515	0,09	515	0,62		
675203 VNC ACTIFS IMMOB.SORTIS BAR	943	0,16			943	#####
Charges exceptionnelles	943	0,16			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>515</b>	<b>0,62</b>	<b>-943</b>	<b>-183,07</b>
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES SPL	1 401	0,24	-6 602	-7,91	8 003	121,22
Impôt sur les bénéfices	1 401	0,24	-6 602	-7,91	8 003	121,22
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 884</b>	<b>0,66</b>	<b>-16 978</b>	<b>-20,34</b>	<b>20 862</b>	<b>122,88</b>