

ETATS DE GESTION

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

50580 PORT-BAIL-SUR-MER

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				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 266	2 266		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	929 352	223 549	705 803	750 720
Installations tech., matériels, outillage	23 500	11 354	12 147	14 742
Autres immobilisations corporelles	773 164	87 535	685 629	696 726
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 728 282	324 703	1 403 579	1 462 188
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	14 986	5 233	9 754	2 180
Fournisseurs débiteurs	83		83	430
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	10 296		10 296	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 505		3 505	442
Autres créances				61 458
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	94 754		94 754	98 970
Total	123 624	5 233	118 391	163 481
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 586		2 586	1 740
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 586		2 586	1 740
TOTAL ACTIF	1 854 491	329 935	1 524 556	1 627 409

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
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	-205 817	-205 817
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-28 557	16 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-219 374	-174 027
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	628 598	628 598
Total	628 598	628 598
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	285 000	385 000
Total	285 000	385 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	645 287	699 290
Découverts, concours bancaires	1 583	
Associés et dettes financières diverses	96 766	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 283	41 659
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	3 598	3 678
. Organismes sociaux	6 549	4 620
. Etat, impôts sur les bénéfiques		6 529
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 498	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	21 766	20 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		11 634
Total	830 332	787 839
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 524 556	1 627 409

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	277 233	100,00	286 948	100,00	-9 715	-3,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	111 592	40,25	60 325	21,02	51 267	84,99
Total	388 824	140,25	347 273	121,02	41 552	11,97
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	238 994	86,21	116 264	40,52	122 730	105,56
Total	238 994	86,21	116 264	40,52	122 730	105,56
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	35 449	12,79	33 284	11,60	2 165	6,51
Salaires et traitements	33 405	12,05	44 828	15,62	-11 423	-25,48
Charges sociales	13 556	4,89	12 742	4,44	814	6,39
Dotations amortissements, dep. et prov.	60 978	22,00	304 237	106,03	-243 259	-79,96
Autres charges	33 430	12,06	8 026	2,80	25 404	316,50
Total	176 818	63,78	403 117	140,48	-226 299	-56,14
Résultat d'exploitation	-26 988	-9,73	-172 108	-59,98	145 120	84,32
Produits financiers			80	0,03	-80	-100,00
Charges financières	11 865	4,28	12 633	4,40	-768	-6,08
Résultat financier	-11 865	-4,28	-12 553	-4,37	688	5,48
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-38 853	-14,01	-184 662	-64,35	145 808	78,96
Produits exceptionnels			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-10 296	-3,71	6 529	2,28	-16 825	-257,70
Résultat de l'exercice	-28 557	-10,30	16 789	5,85	-45 346	-270,09

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	277 233	100,00	286 948	100,00	-9 715	-3,39
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	277 233	100,00	286 948	100,00	-9 715	-3,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	277 233	100,00	286 948	100,00	-9 715	-3,39
Consommations de l'exercice	238 994	86,21	116 264	40,52	122 730	105,56
Valeur ajoutée	38 239	13,79	170 684	59,48	-132 445	-77,60
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	35 449	12,79	33 284	11,60	2 165	6,51
Charges de personnel	46 961	16,94	57 570	20,06	-10 609	-18,43
Excédent brut d'exploitation	-44 171	-15,93	79 830	27,82	-124 002	-155,33
Reprises sur provisions et transferts	111 311	40,15	60 325	21,02	50 986	84,52
Autres produits	281	0,10			281	#####
Dotations amortissements et prov.	60 978	22,00	304 237	106,03	-243 259	-79,96
Autres charges	33 430	12,06	8 026	2,80	25 404	316,50
Résultat d'exploitation	-26 988	-9,73	-172 108	-59,98	145 120	84,32
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers			80	0,03	-80	-100,00
Charges financières	11 865	4,28	12 633	4,40	-768	-6,08
Résultat courant avant impôts	-38 853	-14,01	-184 662	-64,35	145 808	78,96
Produits exceptionnels			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-10 296	-3,71	6 529	2,28	-16 825	-257,70
Résultat net de l'exercice	-28 557	-10,30	16 789	5,85	-45 346	-270,09

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
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 PTB	275 636		275 636	275 636
213832 PONTONS PTB	653 716		653 716	653 716
281382 AMORT.OUVRAGES PTB		223 549	-223 549	-178 632
Constructions	929 352	223 549	705 803	750 720
215802 MATERIELS PTB	23 500		23 500	23 500
281582 AMORT.MATERIELS PTB		11 354	-11 354	-8 758
Installations tech., matériels, outillage	23 500	11 354	12 147	14 742
218102 INSTALL.&AMEN. PTB	37 258		37 258	37 258
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	1 739
218302 MATERIEL INFORMATIQUE PTB	1 569		1 569	2 448
220102 DSP PTB-BIENS SANS EMPRUNT	628 598		628 598	628 598
220112 DSP PTB-BIENS AVEC EMPRUNT	104 000		104 000	104 000
281812 AMORT.AAI DIVERS PTB		15 009	-15 009	-11 345
281822 AMORT.MAT.TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281832 AMORT.MAT.INFORMATIQUE PTB		587	-587	-1 833
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		70 200	-70 200	-62 400
Autres immobilisations corporelles	773 164	87 535	685 629	696 726
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 728 282	324 703	1 403 579	1 462 188
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411002 CLIENTS PTB	7 419		7 419	
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	7 567		7 567	9 949
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		5 233	-5 233	-7 768
Clients et comptes rattachés	14 986	5 233	9 754	2 180
401002 FOURNISSEURS PTB	83		83	430
Fournisseurs débiteurs	83		83	430
Personnel				
444100 IS A PAYER SPL	10 296		10 296	
Etat, impôts sur les bénéfices	10 296		10 296	
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	1 084		1 084	10
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	2 421		2 421	432
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 505		3 505	442
180000 COMPTE DE LIAISON				61 458
Autres créances				61 458
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511112 PTB-CHQ EVASION				70
511612 PTB-VIREMENTS REMBOURSEMENTS	13		13	
512200 BANQUE CA PORTBAIL	48 206		48 206	98 755
512210 BANQUE CE PORTBAIL	46 391		46 391	83
530002 CAISSE PORTBAIL	144		144	62
Disponibilités	94 754		94 754	98 970
Total	123 624	5 233	118 391	163 481
COMPTES DE REGULARISATION				
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	2 586		2 586	1 740
Charges constatées d'avance	2 586		2 586	1 740
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Total	2 586		2 586	1 740
TOTAL ACTIF	1 854 491	329 935	1 524 556	1 627 409

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
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>	-205 817	-205 817
Autres réserves	-205 817	-205 817
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-28 557	16 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-219 374	-174 027
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
<i>167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.</i>	628 598	628 598
Avances conditionnées	628 598	628 598
Total	628 598	628 598
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
<i>157252 PROVISION GROS TRAVAUX PTB</i>	285 000	385 000
Provisions pour charges	285 000	385 000
Total	285 000	385 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
<i>164212 PRET 104000€ 2013-2026</i>	36 000	44 000
<i>164322 PRET 681451€ 2016-2033</i>	557 652	599 138
<i>164332 PRET 70000€ 2017-2032</i>	50 965	55 384
<i>168842 INT.COURUS S/PRETS PTB</i>	670	768
Autres emprunts	645 287	699 290

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
511302 PTB-CB	113	
511602 PTB-VIREMENTS	1 471	
Découverts, concours bancaires	1 583	
180000 COMPTE DE LIAISON	96 766	
Associés et dettes financières diverses	96 766	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401002 FOURNISSEURS PTB	30 199	41 659
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	22 084	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 283	41 659
Dettes fiscales et sociales :		
428202 CONGES A PAYER PTB	3 598	3 678
. Personnel	3 598	3 678
431002 URSSAF PTB	1 749	1 667
437302 HUMANIS PTB	1 012	1 012
437502 GENERALI PTB	2 376	592
438202 CH.SOC.S/PROV.CP PTB	1 412	1 349
. Organismes sociaux	6 549	4 620
444102 IS A PAYER PTB		6 529
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 529
445718 TVA COLLECTEE 20%	2 498	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 498	
. Etat, obligations cautionnées		
442102 PAS PTB	166	209
448602 ETAT-CH.A PAYER PTB	21 600	20 219
. Autres dettes fiscales et sociales	21 766	20 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411002 CLIENTS PTB		4 189
468602 CHARGES A PAYER PTB		7 445
Autres dettes		11 634
Total	830 332	787 839
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 524 556	1 627 409

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706612 LOCATION LD PTB	268 326	96,79	274 782	95,76	-6 456	-2,35
706622 LOCATION CD PTB	3 138	1,13	2 948	1,03	190	6,44
706662 REDEVANCES DDFIP PTB	810	0,29	631	0,22	179	28,37
706672 ABONNEMENTS CALE PTB	1 092	0,39	1 990	0,69	-898	-45,14
706712 TAXE SEJOUR PTB	136	0,05	1 752	0,61	-1 616	-92,24
706732 TAXE ADDITIONNELLE PTB	428	0,15	1 212	0,42	-785	-64,72
706752 LOCATION VELOS PTB	2 967	1,07	3 175	1,11	-208	-6,56
706882 RECETTES DIVERSES PTB	336	0,12	289	0,10	47	16,22
708502 FRAIS FACTURES PTB			168	0,06	-168	-100,00
Production vendue	277 233	100,00	286 948	100,00	-9 715	-3,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781502 REP/PROV.EXPLOITA°PTB	100 000	36,07	57 818	20,15	42 182	72,96
781742 REP/DEP. CLIENTS PTB	4 311	1,55			4 311	#####
791002 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.PTB	7 000	2,52	2 506	0,87	4 494	179,28
758002 PRODUITS DIVERS PTB	281	0,10			281	#####
Autres produits	111 592	40,25	60 325	21,02	51 267	84,99
Total	388 824	140,25	347 273	121,02	41 552	11,97
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604102 ESCALES OFFERTES PTB	3 525	1,27	24	0,01	3 501	#####
606112 ELECTRICITE PTB	8 568	3,09	7 307	2,55	1 261	17,26
606132 EAU PTB	795	0,29	7 476	2,61	-6 681	-89,37
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB	37	0,01	56	0,02	-19	-34,01
606302 PETIT EQUIPEMENT PTB	4 253	1,53	530	0,18	3 723	702,42
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	375	0,14	272	0,09	103	37,86
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB	973	0,35			973	#####
613502 LOC.MATERIEL PTB	264	0,10	264	0,09		

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
613532 LOC.COPIEUR PTB	348	0,13	775	0,27	-427	-55,11
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	933	0,34	933	0,33		
615202 ENTRETIEN INFRASTR.PTB	202 240	72,95	64 217	22,38	138 023	214,93
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	1 245	0,45	4 767	1,66	-3 522	-73,88
615602 MAINTENANCE PTB	705	0,25	332	0,12	372	112,12
616100 ASSURANCES SIEGE			325	0,11	-325	-100,00
616102 ASSURANCES PTB	5 659	2,04	5 784	2,02	-125	-2,16
617102 ETUDES ENVIRONNPTB	2 039	0,74			2 039	#####
618102 DOC.& ABONN. PTB	350	0,13	350	0,12		
621402 PERSONNEL MAD PTB			11 953	4,17	-11 953	-100,00
622610 HONORAIRES EC SIEGE			3 697	1,29	-3 697	-100,00
622620 HONORAIRES CAC SIEGE			882	0,31	-882	-100,00
623102 PUBLICITE PTB	2 136	0,77	1 745	0,61	391	22,41
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	478	0,17	38	0,01	440	#####
626102 FRAIS POSTAUX PTB	558	0,20	1 305	0,45	-746	-57,21
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 198	0,43	1 237	0,43	-39	-3,16
627200 FRAIS BANCAIRES SIEGE			2	0,00	-2	-100,00
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	901	0,33	587	0,20	314	53,58
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	142	0,05	118	0,04	24	20,30
628100 COTISATIONS SIEGE			17	0,01	-17	-100,00
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,46	1 265	0,44		
628502 FRAIS GESTION DOUANE PTB	8	0,00	6	0,00	2	33,33
Autres achats & charges externes	238 994	86,21	116 264	40,52	122 730	105,56
Total	238 994	86,21	116 264	40,52	122 730	105,56
CHARGES						
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB	230	0,08	293	0,10	-63	-21,50
633302 TAXE FPC PTB	230	0,08	237	0,08	-7	-2,95
635110 TAXE CFE/CVAE SIEGE			402	0,14	-402	-100,00
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	12 163	4,39	11 151	3,89	1 012	9,08
635122 TAXE FONCIERE PTB	22 691	8,18	21 000	7,32	1 691	8,05
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	135	0,05	201	0,07	-66	-32,71
Impôts, taxes et versements ass.	35 449	12,79	33 284	11,60	2 165	6,51
641102 REMUNERATIONS PTB	33 485	12,08	43 116	15,03	-9 632	-22,34
641202 CONGES PAYES PROVIS. PTB	-80	-0,03	1 712	0,60	-1 792	-104,67
Salaires et traitements	33 405	12,05	44 828	15,62	-11 423	-25,48
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	8 251	2,98	10 336	3,60	-2 085	-20,17
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	2 006	0,72	2 651	0,92	-644	-24,30
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 402	0,51	1 763	0,61	-360	-20,45
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	1 833	0,66	1 492	0,52	341	22,89
645822 CH.SOC.S/CP PROV. PTB	63	0,02	584	0,20	-521	-89,21
645912 EXO&AIDE COVID PTB			-4 083	-1,42	4 083	100,00
Charges sociales	13 556	4,89	12 742	4,44	814	6,39

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
681110 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SIEGE			28	0,01	-28	-100,00
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	59 203	21,36	58 999	20,56	204	0,35
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB	1 775	0,64	5 210	1,82	-3 435	-65,93
681502 DOT.PROV.EXPLOITA° PTB			240 000	83,64	-240 000	-100,00
Dotations amortissements, dep. et prov.	60 978	22,00	304 237	106,03	-243 259	-79,96
651002 FRAIS COMMUNS SIEGE PTB	8 591	3,10			8 591	#####
651042 PERSONNEL COMMUN SIEGE PTB	16 441	5,93			16 441	#####
651902 REDEVANCE DSP CD50 PTB	7 835	2,83	7 839	2,73	-5	-0,06
658002 CHARGES DIVERSES PTB	563	0,20	187	0,07	376	200,76
Autres charges	33 430	12,06	8 026	2,80	25 404	316,50
Total	176 818	63,78	403 117	140,48	-226 299	-56,14
Résultat d'exploitation	-26 988	-9,73	-172 108	-59,98	145 120	84,32
768000 INTERETS FINANCIERS SIEGE			80	0,03	-80	-100,00
Produits financiers			80	0,03	-80	-100,00
661102 INTERETS S/PRETS PTB	11 865	4,28	12 633	4,40	-768	-6,08
Charges financières	11 865	4,28	12 633	4,40	-768	-6,08
Résultat financier	-11 865	-4,28	-12 553	-4,37	688	5,48
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-38 853	-14,01	-184 662	-64,35	145 808	78,96
787502 REP/PROV.EXCEPTIONN.PTB			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Produits exceptionnels			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			207 980	72,48	-207 980	-100,00
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES SPL	-10 296	-3,71	6 529	2,28	-16 825	-257,70
Impôt sur les bénéfices	-10 296	-3,71	6 529	2,28	-16 825	-257,70
Résultat de l'exercice	-28 557	-10,30	16 789	5,85	-45 346	-270,09