

**ETATS
DE GESTION**

SA SPL DES PORTS DE LA MANCHE (PTB)
PORT DE PORTBAIL-SUR-MER
BUREAU DU PORTBAIL
1 LA CAILLOURIE
50580 PORTBAIL

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
863 AVE. DE L'EUROPE
BP 315
50403 GRANVILLE
0233911640

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
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	313 383	615 969	660 886
Installations tech., matériels, outillage	40 673	17 365	23 308	26 750
Autres immobilisations corporelles	772 933	110 552	662 381	674 291
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 745 224	443 566	1 301 658	1 361 927
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 066	3 640	6 426	7 258
Fournisseurs débiteurs	28		28	120
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	8 397		8 397	2 443
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	870		870	534
Autres créances				6 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	60 360		60 360	31 614
Total	79 722	3 640	76 081	47 970
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 828		2 828	2 095
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 828		2 828	2 095
TOTAL ACTIF	1 827 773	447 206	1 380 567	1 411 992

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
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	-224 915	-217 585
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	72 009	-7 330
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-137 906	-209 915
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	30 000	165 000
Total	30 000	165 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	535 010	590 548
Découverts, concours bancaires	24	2 456
Associés et dettes financières diverses	163 534	148 401
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 105	40 637
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	8 539	7 225
. Organismes sociaux	5 916	5 967
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 800	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 545	2 189
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 681	891
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 721	29 995
Total	859 875	828 309
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 380 567	1 411 992

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	293 402	100,00	277 750	100,00	15 652	5,64
Production stockée						
Production immobilisée			12 932	4,66	-12 932	-100,00
Subventions d'exploitation						
Autres produits	131 999	44,99	151 164	54,42	-19 165	-12,68
Total	425 401	144,99	441 846	159,08	-16 445	-3,72
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	102 148	34,81	205 149	73,86	-103 001	-50,21
Total	102 148	34,81	205 149	73,86	-103 001	-50,21
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	51 549	17,57	35 707	12,86	15 841	44,37
Salaires et traitements	37 318	12,72	36 538	13,15	780	2,13
Charges sociales	38 754	13,21	50 613	18,22	-11 859	-23,43
Dotations amortissements, dep. et prov.	60 269	20,54	91 018	32,77	-30 748	-33,78
Autres charges	22 891	7,80	20 303	7,31	2 589	12,75
Total	210 781	71,84	234 179	84,31	-23 398	-9,99
Résultat d'exploitation	112 472	38,33	2 518	0,91	109 954	#####
Produits financiers						
Charges financières	9 860	3,36	10 892	3,92	-1 032	-9,48
Résultat financier	-9 860	-3,36	-10 892	-3,92	1 032	9,48
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	102 612	34,97	-8 373	-3,01	110 986	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			200	0,07	-200	-100,00
Résultat exceptionnel			-200	-0,07	200	100,00
Participation des salariés	1 200	0,41	1 200	0,43		
Impôt sur les bénéfices	29 403	10,02	-2 443	-0,88	31 846	#####
Résultat de l'exercice	72 009	24,54	-7 330	-2,64	79 340	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	293 402	100,00	277 750	100,00	15 652	5,64
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	293 402	100,00	277 750	100,00	15 652	5,64
Production stockée						
Production immobilisée			12 932	4,66	-12 932	-100,00
Production de l'exercice	293 402	100,00	290 682	104,66	2 720	0,94
Consommations de l'exercice	102 148	34,81	205 149	73,86	-103 001	-50,21
Valeur ajoutée	191 254	65,19	85 533	30,80	105 721	123,60
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	51 549	17,57	35 707	12,86	15 841	44,37
Charges de personnel	76 072	25,93	87 151	31,38	-11 080	-12,71
Excédent brut d'exploitation	63 634	21,69	-37 325	-13,44	100 959	270,49
Reprises sur provisions et transferts	131 666	44,88	151 036	54,38	-19 370	-12,82
Autres produits	333	0,11	128	0,05	205	159,40
Dotations amortissements et prov.	60 269	20,54	91 018	32,77	-30 748	-33,78
Autres charges	22 891	7,80	20 303	7,31	2 589	12,75
Résultat d'exploitation	112 472	38,33	2 518	0,91	109 954	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	9 860	3,36	10 892	3,92	-1 032	-9,48
Résultat courant avant impôts	102 612	34,97	-8 373	-3,01	110 986	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			200	0,07	-200	-100,00
Résultat exceptionnel			-200	-0,07	200	100,00
Participation des salariés	1 200	0,41	1 200	0,43		
Impôt sur les bénéfices	29 403	10,02	-2 443	-0,88	31 846	#####
Résultat net de l'exercice	72 009	24,54	-7 330	-2,64	79 340	#####

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
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		313 383	-313 383	-268 466
Constructions	929 352	313 383	615 969	660 886
215802 MATERIELS PTB	40 673		40 673	40 673
281582 AMORT.MATERIELS PTB		17 365	-17 365	-13 923
Installations tech., matériels, outillage	40 673	17 365	23 308	26 750
218102 INSTALL.&AMEN. PTB	37 258		37 258	37 258
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	1 739
218302 MATERIEL INFORMATIQUE PTB	1 338		1 338	1 338
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		22 338	-22 338	-18 673
281822 AMORT.MAT.TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281832 AMORT.MAT.INFORMATIQUE PTB		676	-676	-230
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		85 800	-85 800	-78 000
Autres immobilisations corporelles	772 933	110 552	662 381	674 291
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 745 224	443 566	1 301 658	1 361 927
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411002 CLIENTS PTB	4 902		4 902	3 541
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	4 369		4 369	7 567
418102 CLEINTS FACT.A ETABLIR PTB	795		795	2 456
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		3 640	-3 640	-6 306
Clients et comptes rattachés	10 066	3 640	6 426	7 258
401002 FOURNISSEURS PTB	28		28	120
Fournisseurs débiteurs	28		28	120
Personnel				
444100 IS A PAYER	8 397		8 397	2 443
Etat, impôts sur les bénéfices	8 397		8 397	2 443
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	677		677	534
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	40		40	
445870 TVA/FACTURES A ETABLIR	153		153	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	870		870	534
448602 ETAT-CH.A PAYER PTB				6 000
Autres créances				6 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511202 PTB-CHEQUES				1 034
511412 PTB-PRELEMENTS IMPAYES	183		183	
511702 PTB-ATOUT PORTS/ESCALE	21		21	
512200 BANQUE CA PORTBAIL	50 030		50 030	3 392
512210 BANQUE CE PORTBAIL	9 860		9 860	26 933
530002 CAISSE PORTBAIL	266		266	256
Disponibilités	60 360		60 360	31 614
Total	79 722	3 640	76 081	47 970
COMPTES DE REGULARISATION				
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	2 828		2 828	2 095
Charges constatées d'avance	2 828		2 828	2 095
Frais d'émission d'emprunts à étaler				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 828		2 828	2 095
TOTAL ACTIF	1 827 773	447 206	1 380 567	1 411 992

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
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>	-224 915	-217 585
Autres réserves	-224 915	-217 585
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	72 009	-7 330
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-137 906	-209 915
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>	30 000	165 000
Provisions pour charges	30 000	165 000
Total	30 000	165 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
<i>164212 PRET 104000€ 2013-2026</i>	20 000	28 000
<i>164322 PRET 681451€ 2016-2033</i>	472 510	515 447
<i>164332 PRET 70000€ 2017-2032</i>	41 931	46 482
<i>168842 INT.COURUS S/PRETS PTB</i>	568	620
Autres emprunts	535 010	590 548

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
511612 PTB-VIREMENTS REMBOURSEMENTS	24	
511722 PTB-STRIPE/PAYPAL		2 456
Découverts, concours bancaires	24	2 456
180000 COMPTE DE LIAISON	154 524	143 792
180100 COMPTE DE LIAISON:ORG.SOC.	7 924	4 609
180200 COMPTE DE LIAISON:INTERSSMT	1 086	
Associés et dettes financières diverses	163 534	148 401
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401002 FOURNISSEURS PTB	74 451	39 265
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	653	1 372
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 105	40 637
Dettes fiscales et sociales :		
428202 CONGES A PAYER PTB	4 586	4 117
428612 C.EPARGNE TEMPS A VERSER PTB	2 753	1 908
428692 INTERESSEMENT A PAYER PTB	1 200	1 200
. Personnel	8 539	7 225
431002 URSSAF PTB	1 915	1 820
437302 HUMANIS PTB	1 104	1 039
437502 GENERALI PTB		743
438202 CH.SOC.S/PROV.CP PTB	1 773	1 589
438612 CH.SOC.S/PROV.CET PTB	1 123	775
. Organismes sociaux	5 916	5 967
444180 IS REDRESS.FISCAL	37 800	
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 800	
445718 TVA COLLECTEE 20%	1 545	1 851
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES		338
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 545	2 189
. Etat, obligations cautionnées		
442102 PAS PTB	224	270
447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE	1 405	621
448202 CH.FISC.S/CP PROV. PTB	52	
. Autres dettes fiscales et sociales	1 681	891
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468602 CHARGES A PAYER PTB	30 721	29 995
Autres dettes	30 721	29 995
Total	859 875	828 309
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 380 567	1 411 992

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706612 LOCATION LD PTB	263 673	89,87	242 310	87,24	21 363	8,82
706622 LOCATION CD PTB	2 985	1,02	3 212	1,16	-227	-7,07
706662 REDEVANCES DDFIP PTB	577	0,20	810	0,29	-233	-28,77
706672 ABONNEMENTS CALE PTB	2 146	0,73	3 442	1,24	-1 296	-37,65
706712 TAXE SEJOUR+ADD. PTB			80	0,03	-80	-100,00
706752 LOCATION VELOS PTB	3 368	1,15	3 336	1,20	32	0,97
706882 RECETTES DIVERSES PTB	20 653	7,04	24 561	8,84	-3 907	-15,91
Production vendue	293 402	100,00	277 750	100,00	15 652	5,64
Production stockée						
722002 PI TRAVAUX PORT PTB			12 932	4,66	-12 932	-100,00
Production immobilisée			12 932	4,66	-12 932	-100,00
Subventions d'exploitation						
781502 REP/PROV.EXPLOITA°PTB	135 000	46,01	150 000	54,01	-15 000	-10,00
781742 REP/DEP. CLIENTS PTB	2 666	0,91	576	0,21	2 090	363,16
791002 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.PTB	-6 000	-2,04	460	0,17	-6 460	#####
758002 PRODUITS DIVERS PTB	333	0,11	128	0,05	205	159,40
Autres produits	131 999	44,99	151 164	54,42	-19 165	-12,68
Total	425 401	144,99	441 846	159,08	-16 445	-3,72
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604102 ESCALES OFFERTES PTB	2 160	0,74	2 586	0,93	-426	-16,47
606112 ELECTRICITE PTB	12 188	4,15	8 475	3,05	3 713	43,81
606132 EAU PTB	721	0,25	5 517	1,99	-4 795	-86,93
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB			138	0,05	-138	-100,00
606302 PETIT EQUIPEMENT PTB	242	0,08	1 115	0,40	-873	-78,33
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	281	0,10	228	0,08	53	23,44
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB	398	0,14	352	0,13	45	12,79
613502 LOC.MATERIEL PTB	189	0,06	271	0,10	-82	-30,21
613532 LOC.COPIEUR PTB	348	0,12	348	0,13		

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
613542 LOC. TELEPHONIE PTB	933	0,32	933	0,34		
615202 ENTRETIEN INFRASTR.PTB	10 228	3,49	156 455	56,33	-146 227	-93,46
615212 ENTRETIEN DRAGAGE PTB	55 015	18,75			55 015	#####
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	2 378	0,81	11 435	4,12	-9 056	-79,20
615602 MAINTENANCE PTB	890	0,30	655	0,24	235	35,88
616102 ASSURANCES PTB	6 633	2,26	5 784	2,08	849	14,68
617102 ETUDES ENVIRONNNT PTB	2 197	0,75			2 197	#####
618102 DOC.& ABONN. PTB			375	0,14	-375	-100,00
623102 PUBLICITE PTB	2 436	0,83	6 365	2,29	-3 928	-61,72
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	876	0,30	430	0,15	446	103,76
626102 FRAIS POSTAUX PTB	458	0,16	133	0,05	326	245,66
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 294	0,44	1 218	0,44	76	6,20
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	895	0,30	911	0,33	-16	-1,80
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	117	0,04	153	0,05	-35	-23,05
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,43	1 265	0,46		
628502 FRAIS GESTION DOUANE PTB	6	0,00	8	0,00	-2	-25,00
Autres achats & charges externes	102 148	34,81	205 149	73,86	-103 001	-50,21
Total	102 148	34,81	205 149	73,86	-103 001	-50,21
CHARGES						
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB	242	0,08	200	0,07	42	21,04
633302 TAXE FPC PTB	197	0,07	187	0,07	10	5,55
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	15 286	5,21	13 256	4,77	2 030	15,31
635122 TAXE FONCIERE PTB	35 370	12,06	21 663	7,80	13 707	63,27
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	402	0,14	402	0,14		
635822 CH.FISC.S/CP PROV. PTB	52	0,02			52	#####
Impôts, taxes et versements ass.	51 549	17,57	35 707	12,86	15 841	44,37
641102 REMUNERATIONS PTB	36 004	12,27	34 111	12,28	1 893	5,55
641202 CONGES PAYES PROVIS. PTB	1 314	0,45	2 427	0,87	-1 113	-45,86
Salaires et traitements	37 318	12,72	36 538	13,15	780	2,13
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	8 513	2,90	8 195	2,95	318	3,88
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	2 151	0,73	2 038	0,73	113	5,55
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 503	0,51	1 424	0,51	79	5,54
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	2 021	0,69	1 851	0,67	170	9,18
645822 CH.SOC.S/CP PROV. PTB	532	0,18	952	0,34	-420	-44,12
647122 TICKETS RESTAURANT PTB	300	0,10	220	0,08	80	36,36
648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE	23 734	8,09	23 001	8,28	733	3,19
648960 COUT PERSONNEL COMMUN GR			12 932	4,66	-12 932	-100,00
Charges sociales	38 754	13,21	50 613	18,22	-11 859	-23,43
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	60 269	20,54	59 369	21,37	901	1,52
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB			1 649	0,59	-1 649	-100,00
681502 DOT.PROV.EXPLOITA° PTB			30 000	10,80	-30 000	-100,00

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Dotations amortissements, dep. et prov.	60 269	20,54	91 018	32,77	-30 748	-33,78
651000 FRAIS COMMUNS SIEGE	11 976	4,08	11 185	4,03	791	7,07
651902 REDEVANCE DSP CD50 PTB	8 453	2,88	7 975	2,87	478	6,00
654102 CREANCES IRREC. PTB	1 427	0,49			1 427	#####
658002 CHARGES DIVERSES PTB	1 035	0,35	1 143	0,41	-108	-9,48
Autres charges	22 891	7,80	20 303	7,31	2 589	12,75
Total	210 781	71,84	234 179	84,31	-23 398	-9,99
Résultat d'exploitation	112 472	38,33	2 518	0,91	109 954	#####
Produits financiers						
661102 INTERETS S/PRETS PTB	9 860	3,36	10 892	3,92	-1 032	-9,48
Charges financières	9 860	3,36	10 892	3,92	-1 032	-9,48
Résultat financier	-9 860	-3,36	-10 892	-3,92	1 032	9,48
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	102 612	34,97	-8 373	-3,01	110 986	#####
Produits exceptionnels						
675202 VNC IMMOB.CORP.SORTIES PTB			200	0,07	-200	-100,00
Charges exceptionnelles			200	0,07	-200	-100,00
Résultat exceptionnel			-200	-0,07	200	100,00
691000 INTERESSEMENT	1 200	0,41	1 200	0,43		
Participation des salariés	1 200	0,41	1 200	0,43		
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	29 403	10,02	-2 443	-0,88	31 846	#####
Impôt sur les bénéfices	29 403	10,02	-2 443	-0,88	31 846	#####
Résultat de l'exercice	72 009	24,54	-7 330	-2,64	79 340	#####