

**ETATS
DE GESTION**

SA SPL DES PORTS DE LA MANCHE (BAR)
PORT DE BARFLEUR
QU HENRI CHARDON

50760 BARFLEUR

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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	24 713	4 457	20 255	21 903
Autres immobilisations corporelles	135 904	18 566	117 339	120 112
Immo. en cours, avances & acomptes	7 470		7 470	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	168 087	23 023	145 064	142 015
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 605		4 605	18 874
Créances				
Clients et comptes rattachés	128 627	4 003	124 624	106 523
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	729		729	6 733
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	376		376	63
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	102 723		102 723	113 894
Total	237 060	4 003	233 057	246 088
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	331		331	380
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	331		331	380
TOTAL ACTIF	405 478	27 026	378 452	388 483

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	-29 752	-9 554
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	41 014	-20 198
Subventions d'investissement	7 805	8 320
Provisions réglementées		
Total	19 067	-21 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	70 593	70 593
Total	70 593	70 593
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		100 000
Total		100 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	165 970	168 443
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 920	64 958
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 800	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 317	2 022
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	308	1 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 476	2 467
Total	288 792	239 322
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	378 452	388 483

	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	719 256	91,01	726 561	91,10	-7 305	-1,01
Production vendue	71 087	8,99	70 964	8,90	123	0,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	103 054	13,04	2 415	0,30	100 638	#####
Total	893 397	113,04	799 941	100,30	93 456	11,68
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	624 772	79,05	683 630	85,72	-58 858	-8,61
Variations stock (marchandises)	14 269	1,81	-5 205	-0,65	19 474	374,14
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	108 220	13,69	37 860	4,75	70 360	185,84
Total	747 261	94,55	716 286	89,81	30 976	4,32
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	490	0,06	640	0,08	-150	-23,37
Salaires et traitements						
Charges sociales	60 105	7,60	78 940	9,90	-18 835	-23,86
Dotations amortissements, dep. et prov.	9 253	1,17	27 233	3,41	-17 980	-66,02
Autres charges	19 717	2,49	4 288	0,54	15 429	359,81
Total	89 565	11,33	111 101	13,93	-21 536	-19,38
Résultat d'exploitation	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11
Produits exceptionnels	515	0,07	515	0,06		
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	515	0,07	515	0,06		
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	16 071	2,03	-6 733	-0,84	22 804	338,69
Résultat de l'exercice	41 014	5,19	-20 198	-2,53	61 213	303,06

	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.	790 343	100,00	797 525	100,00	-7 182	-0,90
Ventes de marchandises	719 256	91,01	726 561	91,10	-7 305	-1,01
Coût d'achat marchandises vendues	639 041	80,86	678 425	85,07	-39 384	-5,81
Marge commerciale	80 215	11,15	48 136	6,63	32 079	66,64
Production vendue	71 087	8,99	70 964	8,90	123	0,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	71 087	8,99	70 964	8,90	123	0,17
Consommations de l'exercice	108 220	13,69	37 860	4,75	70 360	185,84
Valeur ajoutée	43 082	5,45	81 240	10,19	-38 158	-46,97
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	490	0,06	640	0,08	-150	-23,37
Charges de personnel	60 105	7,60	78 940	9,90	-18 835	-23,86
Excédent brut d'exploitation	-17 514	-2,22	1 660	0,21	-19 173	#####
Reprises sur provisions et transferts	103 050	13,04	2 414	0,30	100 636	#####
Autres produits	4	0,00	1	0,00	2	170,37
Dotations amortissements et prov.	9 253	1,17	27 233	3,41	-17 980	-66,02
Autres charges	19 717	2,49	4 288	0,54	15 429	359,81
Résultat d'exploitation	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11
Produits exceptionnels	515	0,07	515	0,06		
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	515	0,07	515	0,06		
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	16 071	2,03	-6 733	-0,84	22 804	338,69
Résultat net de l'exercice	41 014	5,19	-20 198	-2,53	61 213	303,06

	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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215803 MATERIELS BAR	24 713		24 713	26 233
281583 AMORT.MATERIELS BAR		4 457	-4 457	-4 330
Installations tech., matériels, outillage	24 713	4 457	20 255	21 903
218103 INSTALL.&AMEN. BAR	63 630		63 630	61 769
218303 MATERIEL INFORMATIQUE BAR	1 681		1 681	1 681
220103 DSP BAR-BIENS SANS EMPRUNT	70 593		70 593	70 593
281813 AMORT.AAI DIVERS BAR		17 017	-17 017	-12 943
281833 AMORT.MAT.INFORMATIQUE BAR		1 549	-1 549	-988
Autres immobilisations corporelles	135 904	18 566	117 339	120 112
231003 IMMOB.EN-COURS BAR: MODERNISA*ST	7 470		7 470	
Immo. en cours, avances & acomptes	7 470		7 470	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	168 087	23 023	145 064	142 015
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370003 STOCK CARBURANTS BAR	4 605		4 605	18 874
Marchandises	4 605		4 605	18 874
Créances				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
411003 CLIENTS BAR	118 777		118 777	105 877
416003 CLIENTS DOUTEUX BAR	4 210		4 210	3 879
418103 CLIENTS-FACT.A ETABLIR BAR	5 640		5 640	
491003 DEPRECIATION CREANCES BAR		4 003	-4 003	-3 232
Clients et comptes rattachés	128 627	4 003	124 624	106 523
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
444100 IS A PAYER	729		729	6 733
Etat, impôts sur les bénéfices	729		729	6 733
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	180		180	
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	196		196	63
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	376		376	63
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511203 BAR-CHEQUES	545		545	
512300 BANQUE CA BARFLEUR	102 178		102 178	113 894
Disponibilités	102 723		102 723	113 894
Total	237 060	4 003	233 057	246 088
COMPTES DE REGULARISATION				
486003 CH.CONST.D'AV.BAR	331		331	380
Charges constatées d'avance	331		331	380
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	331		331	380
TOTAL ACTIF	405 478	27 026	378 452	388 483

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
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	-29 752	-9 554
Autres réserves	-29 752	-9 554
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	41 014	-20 198
131203 SUBVENTIONS EQUIPT BAR	10 298	10 298
139203 SUBV.INSCRITE AU RT BAR	-2 493	-1 978
Subventions d'investissement	7 805	8 320
Provisions réglementées		
Total	19 067	-21 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
167403 DSP BAR-IMMOS EN CONCESS.	70 593	70 593
Avances conditionnées	70 593	70 593
Total	70 593	70 593
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
157253 PROVISION GROS TRAVAUX BAR		100 000
Provisions pour charges		100 000
Total		100 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
180000 COMPTE DE LIAISON	165 970	168 443

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Associés et dettes financières diverses	165 970	168 443
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401003 FOURNISSEURS BAR	87 920	57 859
408103 FOURN.FACT.NON PARVENUES BAR		7 099
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 920	64 958
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
444180 IS REDRESS.FISCAL	16 800	
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 800	
445718 TVA COLLECTEE 20%	2 377	2 022
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	940	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 317	2 022
. Etat, obligations cautionnées		
447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE	308	582
448603 ETAT-CH.A PAYER BAR		850
. Autres dettes fiscales et sociales	308	1 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468603 CHARGES A PAYER BAR	14 476	2 467
Autres dettes	14 476	2 467
Total	288 792	239 322
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	378 452	388 483

	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						
707403 VENTES CARBURANT BAR	719 256	91,01	726 561	91,10	-7 305	-1,01
Ventes de marchandises	719 256	91,01	726 561	91,10	-7 305	-1,01
706613 LOCATION LD BAR	40 880	5,17	38 080	4,77	2 800	7,35
706623 LOCATION CD BAR	163	0,02	98	0,01	65	66,29
706643 REDEV.OCCUPATION BAR	16 303	2,06	18 717	2,35	-2 415	-12,90
706663 REDEVANCES DDFIP BAR	9 854	1,25	10 331	1,30	-477	-4,61
706673 ABONNEMENTS CALE BAR	85	0,01	67	0,01	18	27,49
706723 TAXE OUTILLAGE PECHE BAR	3 773	0,48	3 315	0,42	458	13,82
706883 RECETTES DIVERSES BAR	29	0,00	357	0,04	-328	-91,83
Production vendue	71 087	8,99	70 964	8,90	123	0,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781503 REP/PROV.EXPLOITA°BAR	100 000	12,65			100 000	#####
781743 REP/DEP. CLIENTS BAR	2 200	0,28	168	0,02	2 032	#####
791003 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BAR	850	0,11	2 246	0,28	-1 396	-62,15
758003 PRODUITS DIVERS BAR	4	0,00	1	0,00	2	170,37
Autres produits	103 054	13,04	2 415	0,30	100 638	#####
Total	893 397	113,04	799 941	100,30	93 456	11,68
CONSOMMATIONS						
607403 CARBURANT PECHE BAR	624 772	79,05	683 630	85,72	-58 858	-8,61
Achats de marchandises	624 772	79,05	683 630	85,72	-58 858	-8,61
603703 VAR.STOCK CARB.BAR	14 269	1,81	-5 205	-0,65	19 474	374,14
Variations stock (marchandises)	14 269	1,81	-5 205	-0,65	19 474	374,14
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606113 ELECTRICITE BAR	15 814	2,00	9 217	1,16	6 598	71,58
606133 EAU BAR	11 686	1,48	12 232	1,53	-546	-4,46
606303 PETIT EQUIPEMENT BAR	605	0,08			605	#####
615203 ENTRETIEN INFRASTR.BAR	51 853	6,56			51 853	#####
615503 ENTRETIEN MATERIEL BAR	17 638	2,23	5 631	0,71	12 006	213,21
615603 MAINTENANCE BAR	1 810	0,23	2 227	0,28	-417	-18,71
616103 ASSURANCES BAR	7 457	0,94	6 730	0,84	727	10,80

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
622703 FRAIS ACTES BAR	79	0,01			79	#####
623103 PUBLICITE BAR	440	0,06	356	0,04	85	23,80
626103 FRAIS POSTAUX BAR			422	0,05	-422	-100,00
627203 FRAIS BANCAIRES BAR	496	0,06	702	0,09	-206	-29,30
628103 COTISATIONS BAR	253	0,03	253	0,03		
628503 FRAIS GESTION DOUANE BAR	89	0,01	92	0,01	-3	-3,26
Autres achats & charges externes	108 220	13,69	37 860	4,75	70 360	185,84
Total	747 261	94,55	716 286	89,81	30 976	4,32
CHARGES						
635113 TAXE CFE/CVAE BAR	370	0,05	640	0,08	-270	-42,19
635133 IMPOTS LOCAUX BAR	120	0,02			120	#####
Impôts, taxes et versements ass.	490	0,06	640	0,08	-150	-23,37
Salaires et traitements						
648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE	5 934	0,75	5 750	0,72	184	3,20
648910 COUT PERSONNEL COMMUN SVT	54 171	6,85	73 190	9,18	-19 019	-25,99
Charges sociales	60 105	7,60	78 940	9,90	-18 835	-23,86
681123 DOT.AMORT.IMM.CORP.BAR	6 282	0,79	6 518	0,82	-237	-3,63
681743 DOT.DEPR.CLIENTS BAR	2 971	0,38	715	0,09	2 256	315,64
681503 DOT.PROV.EXPLOITA° BAR			20 000	2,51	-20 000	-100,00
Dotations amortissements, dep. et prov.	9 253	1,17	27 233	3,41	-17 980	-66,02
651000 FRAIS COMMUNS SIEGE	2 994	0,38	2 796	0,35	198	7,08
651903 REDEVANCE DSP CD50 BAR	15 819	2,00	1 039	0,13	14 780	#####
654103 CREANCES IRREC. BAR	17	0,00	441	0,06	-424	-96,26
658003 CHARGES DIVERSES BAR	888	0,11	12	0,00	876	#####
Autres charges	19 717	2,49	4 288	0,54	15 429	359,81
Total	89 565	11,33	111 101	13,93	-21 536	-19,38
Résultat d'exploitation	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	56 570	7,16	-27 446	-3,44	84 017	306,11

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
<i>777003 QP SUBV.EQUIPT RT BAR</i>	515	0,07	515	0,06		
Produits exceptionnels	515	0,07	515	0,06		
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	515	0,07	515	0,06		
Participation des salariés						
<i>695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	16 071	2,03	-6 733	-0,84	22 804	338,69
Impôt sur les bénéfices	16 071	2,03	-6 733	-0,84	22 804	338,69
Résultat de l'exercice	41 014	5,19	-20 198	-2,53	61 213	303,06