

**ETATS  
DE GESTION**

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

50760 BARFLEUR

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**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 31/12/2022	Net au 31/12/2021
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	4 330	21 903	23 854
Autres immobilisations corporelles	134 043	13 931	120 112	124 679
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>160 276</b>	<b>18 262</b>	<b>142 015</b>	<b>148 533</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 874		18 874	13 669
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	109 756	3 232	106 523	106 874
Fournisseurs débiteurs				267
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	6 733		6 733	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63		63	421
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 894		113 894	90 180
<b>Total</b>	<b>249 321</b>	<b>3 232</b>	<b>246 088</b>	<b>211 411</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	380		380	7 086
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>380</b>		<b>380</b>	<b>7 086</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>409 977</b>	<b>21 494</b>	<b>388 483</b>	<b>367 030</b>

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 424	-13 438
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-20 198	3 884
Subventions d'investissement	8 320	8 835
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>-4 454</b>	<b>-719</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	100 000	80 000
<b>Total</b>	<b>100 000</b>	<b>80 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		324
Associés et dettes financières diverses	151 465	125 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 958	82 836
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 401
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 022	2 321
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 432	2 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 467	2 174
<b>Total</b>	<b>222 344</b>	<b>217 155</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>388 483</b>	<b>367 030</b>

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	726 561	91,10	511 573	87,26	214 988	42,02
Production vendue	70 964	8,90	74 708	12,74	-3 744	-5,01
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2 415	0,30	2 017	0,34	398	19,73
<b>Total</b>	<b>799 941</b>	<b>100,30</b>	<b>588 298</b>	<b>100,34</b>	<b>211 643</b>	<b>35,98</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	683 630	85,72	467 139	79,68	216 492	46,34
Variations stock (marchandises)	-5 205	-0,65	-13 669	-2,33	8 464	61,92
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	37 860	4,75	40 892	6,97	-3 031	-7,41
<b>Total</b>	<b>716 286</b>	<b>89,81</b>	<b>494 361</b>	<b>84,32</b>	<b>221 924</b>	<b>44,89</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	640	0,08	621	0,11	19	3,06
Salaires et traitements			12 293	2,10	-12 293	-100,00
Charges sociales	78 940	9,90	41 520	7,08	37 420	90,13
Dotations amortissements, dep. et prov.	27 233	3,41	28 026	4,78	-792	-2,83
Autres charges	4 288	0,54	5 764	0,98	-1 476	-25,61
<b>Total</b>	<b>111 101</b>	<b>13,93</b>	<b>88 224</b>	<b>15,05</b>	<b>22 878</b>	<b>25,93</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>						
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
Produits exceptionnels	515	0,06	515	0,09		
Charges exceptionnelles			943	0,16	-943	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>515</b>	<b>0,06</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>943</b>	<b>220,38</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-6 733	-0,84	1 401	0,24	-8 134	-580,59
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-20 198</b>	<b>-2,53</b>	<b>3 884</b>	<b>0,66</b>	<b>-24 083</b>	<b>-619,99</b>

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	797 525	100,00	586 281	100,00	211 245	36,03
Ventes de marchandises	726 561	91,10	511 573	87,26	214 988	42,02
Coût d'achat marchandises vendues	678 425	85,07	453 470	77,35	224 956	49,61
<b>Marge commerciale</b>	48 136	6,63	58 103	11,36	-9 967	-17,15
Production vendue	70 964	8,90	74 708	12,74	-3 744	-5,01
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>70 964</b>	<b>8,90</b>	<b>74 708</b>	<b>12,74</b>	<b>-3 744</b>	<b>-5,01</b>
Consommations de l'exercice	37 860	4,75	40 892	6,97	-3 031	-7,41
<b>Valeur ajoutée</b>	81 240	10,19	91 919	15,68	-10 680	-11,62
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	640	0,08	621	0,11	19	3,06
Charges de personnel	78 940	9,90	53 813	9,18	25 127	46,69
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	1 660	0,21	37 485	6,39	-35 826	-95,57
Reprises sur provisions et transferts	2 414	0,30	2 009	0,34	405	20,16
Autres produits	1	0,00	8	0,00	-7	-83,73
Dotations amortissements et prov.	27 233	3,41	28 026	4,78	-792	-2,83
Autres charges	4 288	0,54	5 764	0,98	-1 476	-25,61
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
Produits exceptionnels	515	0,06	515	0,09		
Charges exceptionnelles			943	0,16	-943	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>515</b>	<b>0,06</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>943</b>	<b>220,38</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-6 733	-0,84	1 401	0,24	-8 134	-580,59
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>-20 198</b>	<b>-2,53</b>	<b>3 884</b>	<b>0,66</b>	<b>-24 083</b>	<b>-619,99</b>

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
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	26 233
281583 AMORT.MATERIELS BAR		4 330	-4 330	-2 379
Installations tech., matériels, outillage	26 233	4 330	21 903	23 854
218103 INSTALL.&AMEN. BAR	61 769		61 769	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		12 943	-12 943	-8 936
281833 AMORT.MAT.INFORMATIQUE BAR		988	-988	-428
Autres immobilisations corporelles	134 043	13 931	120 112	124 679
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>160 276</b>	<b>18 262</b>	<b>142 015</b>	<b>148 533</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370003 STOCK CARBURANTS BAR	18 874		18 874	13 669
Marchandises	18 874		18 874	13 669
<b>Créances</b>				
411003 CLIENTS BAR	105 877		105 877	105 681

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
416003 CLIENTS DOUTEUX BAR	3 879		3 879	3 879
491003 DEPRECIATION CREANCES BAR		3 232	-3 232	-2 686
Clients et comptes rattachés	109 756	3 232	106 523	106 874
401003 FOURNISSEURS BAR				267
Fournisseurs débiteurs				267
Personnel				
444100 IS A PAYER	6 733		6 733	
Etat, impôts sur les bénéfices	6 733		6 733	
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	63		63	421
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63		63	421
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512300 BANQUE CA BARFLEUR	113 894		113 894	90 180
Disponibilités	113 894		113 894	90 180
<b>Total</b>	<b>249 321</b>	<b>3 232</b>	<b>246 088</b>	<b>211 411</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
486003 CH.CONST.D'AV.BAR	380		380	7 086
Charges constatées d'avance	380		380	7 086
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>380</b>		<b>380</b>	<b>7 086</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>409 977</b>	<b>21 494</b>	<b>388 483</b>	<b>367 030</b>

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<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	7 424	-13 438
Autres réserves	7 424	-13 438
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-20 198	3 884
131203 SUBVENTIONS EQUIPT BAR	10 298	10 298
139203 SUBV.INSCRITE AU RT BAR	-1 978	-1 463
Subventions d'investissement	8 320	8 835
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>-4 454</b>	<b>-719</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	100 000	80 000
Provisions pour charges	100 000	80 000
<b>Total</b>	<b>100 000</b>	<b>80 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
511403 BAR-PRELEVEMENTS		324
Découverts, concours bancaires		324

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
180000 COMPTE DE LIAISON	151 465	125 183
Associés et dettes financières diverses	151 465	125 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401003 FOURNISSEURS BAR	57 859	81 797
408103 FOURN.FACT.NON PARVENUES BAR	7 099	1 039
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 958	82 836
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
444100 IS A PAYER		1 401
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 401
445718 TVA COLLECTEE 20%	2 022	2 321
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 022	2 321
. Etat, obligations cautionnées		
447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE	582	
448603 ETAT-CH.A PAYER BAR	850	2 917
. Autres dettes fiscales et sociales	1 432	2 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468603 CHARGES A PAYER BAR	2 467	2 174
Autres dettes	2 467	2 174
<b>Total</b>	<b>222 344</b>	<b>217 155</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>388 483</b>	<b>367 030</b>

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	<b>797 525</b>	<b>100,00</b>	<b>586 281</b>	<b>100,00</b>	<b>211 245</b>	<b>36,03</b>
707403 VENTES CARBURANT BAR	726 561	91,10	511 573	87,26	214 988	42,02
Ventes de marchandises	726 561	91,10	511 573	87,26	214 988	42,02
607403 CARBURANT PECHE BAR	683 630	85,72	467 139	79,68	216 492	46,34
603703 VAR.STOCK CARB.BAR	-5 205	-0,65	-13 669	-2,33	8 464	61,92
Coût d'achat marchandises vendues	678 425	85,07	453 470	77,35	224 956	49,61
<b>Marge commerciale</b>	<b>48 136</b>	<b>6,63</b>	<b>58 103</b>	<b>11,36</b>	<b>-9 967</b>	<b>-17,15</b>
706613 LOCATION LD BAR	38 080	4,77	40 241	6,86	-2 161	-5,37
706623 LOCATION CD BAR	98	0,01	396	0,07	-298	-75,27
706643 REDEV.OCCUPATION BAR	18 717	2,35	20 976	3,58	-2 259	-10,77
706663 REDEVANCES DDFIP BAR	10 331	1,30	9 481	1,62	850	8,96
706673 ABONNEMENTS CALE BAR	67	0,01	138	0,02	-72	-51,80
706723 TAXE OUTILLAGE PECHE BAR	3 315	0,42	3 360	0,57	-45	-1,34
706883 RECETTES DIVERSES BAR	357	0,04	116	0,02	241	208,28
Production vendue	70 964	8,90	74 708	12,74	-3 744	-5,01
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>70 964</b>	<b>8,90</b>	<b>74 708</b>	<b>12,74</b>	<b>-3 744</b>	<b>-5,01</b>
606113 ELECTRICITE BAR	9 217	1,16	8 438	1,44	779	9,23
606133 EAU BAR	12 232	1,53	2 701	0,46	9 530	352,77
606303 PETIT EQUIPEMENT BAR			2 294	0,39	-2 294	-100,00
615503 ENTRETIEN MATERIEL BAR	5 631	0,71	14 737	2,51	-9 106	-61,79
615603 MAINTENANCE BAR	2 227	0,28	4 395	0,75	-2 168	-49,33
616103 ASSURANCES BAR	6 730	0,84	6 422	1,10	308	4,80
622703 FRAIS ACTES BAR			682	0,12	-682	-100,00
623103 PUBLICITE BAR	356	0,04	293	0,05	63	21,34
626103 FRAIS POSTAUX BAR	422	0,05			422	#####
626203 TELEPHONE/INTERNET BAR			48	0,01	-48	-100,00
627203 FRAIS BANCAIRES BAR	702	0,09	543	0,09	159	29,21
628103 COTISATIONS BAR	253	0,03	253	0,04		
628503 FRAIS GESTION DOUANE BAR	92	0,01	86	0,01	6	6,98
Consommations de l'exercice	37 860	4,75	40 892	6,97	-3 031	-7,41

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>81 240</b>	<b>10,19</b>	<b>91 919</b>	<b>15,68</b>	<b>-10 680</b>	<b>-11,62</b>
Subventions d'exploitation						
635113 TAXE CFE/CVAE BAR	640	0,08	621	0,11	19	3,06
Impôts, taxes et versements assim.	640	0,08	621	0,11	19	3,06
641103 REMUNERATIONS BAR			13 108	2,24	-13 108	-100,00
641203 CONGES PAYES PROVIS. BAR			-815	-0,14	815	100,00
645103 COTISATIONS URSSAF BAR			2 482	0,42	-2 482	-100,00
645303 COTISATIONS RETRAITE BAR			582	0,10	-582	-100,00
645403 COTISATIONS CHOMAGE BAR			411	0,07	-411	-100,00
645503 COTISATIONS PREVOY.BAR			668	0,11	-668	-100,00
645823 CH.SOC.S/CP PROV. BAR			-326	-0,06	326	100,00
648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE	5 750	0,72	4 110	0,70	1 640	39,90
648910 COUT PERSONNEL COMMUN SVT	73 190	9,18	33 593	5,73	39 597	117,87
Charges de personnel	78 940	9,90	53 813	9,18	25 127	46,69
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 660</b>	<b>0,21</b>	<b>37 485</b>	<b>6,39</b>	<b>-35 826</b>	<b>-95,57</b>
781743 REP/DEP. CLIENTS BAR	168	0,02	1 009	0,17	-841	-83,34
791003 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BAR	2 246	0,28	1 000	0,17	1 246	124,60
Reprises sur provisions et transferts	2 414	0,30	2 009	0,34	405	20,16
758003 PRODUITS DIVERS BAR	1	0,00	8	0,00	-7	-83,73
Autres produits	1	0,00	8	0,00	-7	-83,73
681123 DOT.AMORT.IMM.CORP.BAR	6 518	0,82	6 649	1,13	-131	-1,97
681743 DOT.DEPR.CLIENTS BAR	715	0,09	1 376	0,23	-662	-48,06
681503 DOT.PROV.EXPLOITA° BAR	20 000	2,51	20 000	3,41		
Dotations amortissements et prov.	27 233	3,41	28 026	4,78	-792	-2,83
651000 FRAIS COMMUNS SIEGE	2 796	0,35	2 511	0,43	285	11,35
651903 REDEVANCE DSP CD50 BAR	1 039	0,13	3 213	0,55	-2 174	-67,66
654103 CREANCES IRREC. BAR	441	0,06	24	0,00	417	#####
658003 CHARGES DIVERSES BAR	12	0,00	16	0,00	-4	-23,17
Autres charges	4 288	0,54	5 764	0,98	-1 476	-25,61
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
Quote-part des opérat. en commun						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-27 446</b>	<b>-3,44</b>	<b>5 713</b>	<b>0,97</b>	<b>-33 159</b>	<b>-580,41</b>
<i>777003 QP SUBV.EQUIPT RT BAR</i>	515	0,06	515	0,09		
Produits exceptionnels	515	0,06	515	0,09		
<i>675203 VNC ACTIFS IMMOB.SORTIS BAR</i>			943	0,16	-943	-100,00
Charges exceptionnelles			943	0,16	-943	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>515</b>	<b>0,06</b>	<b>-428</b>	<b>-0,07</b>	<b>943</b>	<b>220,38</b>
Participation des salariés						
<i>695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	-6 733	-0,84	1 401	0,24	-8 134	-580,59
Impôt sur les bénéfices	-6 733	-0,84	1 401	0,24	-8 134	-580,59
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>-20 198</b>	<b>-2,53</b>	<b>3 884</b>	<b>0,66</b>	<b>-24 083</b>	<b>-619,99</b>