

**ETATS
DE GESTION**

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

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 266	2 266		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	929 352	358 299	571 053	615 969
Installations tech., matériels, outillage	43 815	21 390	22 425	23 308
Autres immobilisations corporelles	772 933	122 451	650 482	662 381
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 748 365	504 406	1 243 960	1 301 658
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	48 021	3 844	44 177	6 426
Fournisseurs débiteurs				28
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	4 701		4 701	8 397
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	883		883	870
Autres créances	3 145		3 145	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 316		44 316	60 360
Total	101 066	3 844	97 222	76 081
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 177		2 177	2 828
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	2 177		2 177	2 828
TOTAL ACTIF	1 851 609	508 250	1 343 359	1 380 567

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
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	-152 906	-224 915
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-14 102	72 009
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-152 007	-137 906
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
Total		30 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	478 659	535 010
Découverts, concours bancaires	33 817	24
Associés et dettes financières diverses	209 711	163 534
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 942	75 105
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	10 620	8 539
. Organismes sociaux	6 910	5 916
. Etat, impôts sur les bénéfices		37 800
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 003	1 545
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	33 257	1 681
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 850	30 721
Total	866 769	859 875
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 343 359	1 380 567

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	298 123	100,00	293 402	100,00	4 720	1,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	33 940	11,38	131 999	44,99	-98 059	-74,29
Total	332 062	111,38	425 401	144,99	-93 339	-21,94
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	122 723	41,17	102 148	34,81	20 575	20,14
Total	122 723	41,17	102 148	34,81	20 575	20,14
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	50 035	16,78	51 549	17,57	-1 513	-2,94
Salaires	39 659	13,30	37 318	12,72	2 342	6,28
Cotisations sociales	42 372	14,21	38 754	13,21	3 618	9,34
Dotations amortissements, dep. et prov.	61 044	20,48	60 269	20,54	775	1,29
Autres charges	25 118	8,43	22 891	7,80	2 227	9,73
Total	218 229	73,20	210 781	71,84	7 448	3,53
Résultat d'exploitation	-8 890	-2,98	112 472	38,33	-121 362	#####
Produits financiers						
Charges financières	8 813	2,96	9 860	3,36	-1 047	-10,61
Résultat financier	-8 813	-2,96	-9 860	-3,36	1 047	10,61
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-17 703	-5,94	102 612	34,97	-120 315	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés	1 100	0,37	1 200	0,41	-100	-8,33
Impôt sur les bénéfices	-4 701	-1,58	29 403	10,02	-34 104	#####
Résultat de l'exercice	-14 102	-4,73	72 009	24,54	-86 111	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	298 123	100,00	293 402	100,00	4 720	1,61
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	298 123	100,00	293 402	100,00	4 720	1,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	298 123	100,00	293 402	100,00	4 720	1,61
Consommations de l'exercice	122 723	41,17	102 148	34,81	20 575	20,14
Valeur ajoutée	175 399	58,83	191 254	65,19	-15 855	-8,29
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	50 035	16,78	51 549	17,57	-1 513	-2,94
Charges de personnel	82 032	27,52	76 072	25,93	5 960	7,83
Excédent brut d'exploitation	43 333	14,54	63 634	21,69	-20 302	-31,90
Reprises sur provisions et transferts	30 686	10,29	131 666	44,88	-100 980	-76,69
Autres produits	3 254	1,09	333	0,11	2 920	876,73
Dotations amortissements et prov.	61 044	20,48	60 269	20,54	775	1,29
Autres charges	25 118	8,43	22 891	7,80	2 227	9,73
Résultat d'exploitation	-8 890	-2,98	112 472	38,33	-121 362	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	8 813	2,96	9 860	3,36	-1 047	-10,61
Résultat courant avant impôts	-17 703	-5,94	102 612	34,97	-120 315	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés	1 100	0,37	1 200	0,41	-100	-8,33
Impôt sur les bénéfices	-4 701	-1,58	29 403	10,02	-34 104	#####
Résultat net de l'exercice	-14 102	-4,73	72 009	24,54	-86 111	#####

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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		358 299	-358 299	-313 383
Constructions	929 352	358 299	571 053	615 969
215802 MATERIELS PTB	43 815		43 815	40 673
281582 AMORT.MATERIELS PTB		21 390	-21 390	-17 365
Installations tech., matériels, outillage	43 815	21 390	22 425	23 308
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		26 002	-26 002	-22 338
281822 AMORT.MAT.TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281832 AMORT.MAT.INFORMATIQUE PTB		1 110	-1 110	-676
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		93 600	-93 600	-85 800
Autres immobilisations corporelles	772 933	122 451	650 482	662 381
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	1 748 365	504 406	1 243 960	1 301 658
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411002 CLIENTS PTB	41 404		41 404	4 902
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	4 613		4 613	4 369
418102 CLEINTS FACT.A ETABLIR PTB	2 004		2 004	795
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		3 844	-3 844	-3 640
Clients et comptes rattachés	48 021	3 844	44 177	6 426
401002 FOURNISSEURS PTB				28
Fournisseurs débiteurs				28

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Personnel				
444100 IS A PAYER	4 701		4 701	8 397
Etat, impôts sur les bénéfices	4 701		4 701	8 397
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	775		775	677
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	108		108	40
445870 TVA/FACTURES A ETABLIR				153
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	883		883	870
468702 PRODUITS A RECEVOIR PTB	3 145		3 145	
Autres créances	3 145		3 145	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511412 PTB-PRELEMENTS IMPAYES				183
511702 PTB-ATOOUT PORTS/ESCALE	229		229	21
512200 BANQUE CA PORTBAIL	34 062		34 062	50 030
512210 BANQUE CE PORTBAIL	9 947		9 947	9 860
530002 CAISSE PORTBAIL	78		78	266
Disponibilités	44 316		44 316	60 360
Total	101 066	3 844	97 222	76 081
COMPTES DE REGULARISATION				
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	2 177		2 177	2 828
Charges constatées d'avance	2 177		2 177	2 828
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	2 177		2 177	2 828
TOTAL ACTIF	1 851 609	508 250	1 343 359	1 380 567

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL	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		
106800 AUTRES RESERVES	-152 906	-224 915
Autres réserves	-152 906	-224 915
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-14 102	72 009
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-152 007	-137 906
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.	628 598	628 598
Avances conditionnées	628 598	628 598
Total	628 598	628 598
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
157252 PROVISION GROS TRAVAUX PTB		30 000
Provisions pour charges		30 000
Total		30 000
DETTES		
Emprunts obligataires		
164212 PRET 104000€ 2013-2026	12 000	20 000
164322 PRET 681451€ 2016-2033	428 829	472 510
164332 PRET 70000€ 2017-2032	37 314	41 931
168842 INT.COURUS S/PRETS PTB	516	568
Emprunts auprès des établissements de crédit	478 659	535 010
511402 PTB-PRELEVEMENTS	1 005	
511602 PTB-VIREMENTS	32 813	
511612 PTB-VIREMENTS REMBOURSEMENTS		24
Découverts, concours bancaires	33 817	24
180000 COMPTE DE LIAISON	209 711	154 524
180100 COMPTE DE LIAISON:ORG.SOC.		7 924
180200 COMPTE DE LIAISON:INTERSSMT		1 086
Associés et dettes financières diverses	209 711	163 534
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401002 FOURNISSEURS PTB	76 294	74 451
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	648	653
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 942	75 105
Dettes fiscales et sociales :		

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
428202 CONGES A PAYER PTB	5 196	4 586
428612 C.EPARGNE TEMPS A VERSER PTB	4 324	2 753
428692 INTERESSEMENT A PAYER PTB	1 100	1 200
. Personnel	10 620	8 539
431002 URSSAF PTB	1 990	1 915
437302 HUMANIS PTB	1 152	1 104
438202 CH.SOC.S/PROV.CP PTB	1 998	1 773
438612 CH.SOC.S/PROV.CET PTB	1 770	1 123
. Organismes sociaux	6 910	5 916
444180 IS REDRESS.FISCAL		37 800
. Etat, impôts sur les bénéfices		37 800
445718 TVA COLLECTEE 20%	7 669	1 545
445870 TVA/FACTURES A ETABLIR	334	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 003	1 545
. Etat, obligations cautionnées		
442102 PAS PTB	256	224
447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE	501	1 405
448202 CH.FISC.S/CP PROV. PTB	59	52
448602 ETAT-CH.A PAYER PTB	32 441	
. Autres dettes fiscales et sociales	33 257	1 681
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468602 CHARGES A PAYER PTB	8 850	30 721
Autres dettes	8 850	30 721
Total	866 769	859 875
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 343 359	1 380 567

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706612 LOCATION LD PTB	261 017	87,55	263 673	89,87	-2 656	-1,01
706622 LOCATION CD PTB	4 166	1,40	2 985	1,02	1 181	39,57
706662 REDEVANCES DDFIP PTB	526	0,18	577	0,20	-51	-8,84
706672 ABONNEMENTS CALE PTB	2 608	0,87	2 146	0,73	463	21,56
706752 LOCATION VELOS PTB	3 975	1,33	3 368	1,15	607	18,01
706882 RECETTES DIVERSES PTB	25 830	8,66	20 653	7,04	5 177	25,07
Production vendue	298 123	100,00	293 402	100,00	4 720	1,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758002 PRODUITS DIVERS PTB	3 254	1,09	333	0,11	2 920	876,73
781502 REP/PROV.EXPLOITA°PTB	30 000	10,06	135 000	46,01	-105 000	-77,78
781742 REP/DEP. CLIENTS PTB			2 666	0,91	-2 666	#####
791002 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.PTB	686	0,23	-6 000	-2,04	6 686	111,43
Autres produits	33 940	11,38	131 999	44,99	-98 059	-74,29
Total	332 062	111,38	425 401	144,99	-93 339	-21,94
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604102 ESCALES OFFERTES PTB	3 661	1,23	2 160	0,74	1 501	69,48
606112 ELECTRICITE PTB	8 340	2,80	12 188	4,15	-3 848	-31,58
606132 EAU PTB	489	0,16	721	0,25	-232	-32,21
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB	23	0,01			23	#####
606302 PETIT EQUIPEMENT PTB	943	0,32	242	0,08	702	290,31
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	186	0,06	281	0,10	-95	-33,84
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB			398	0,14	-398	#####
613502 LOC.MATERIEL PTB	257	0,09	189	0,06	68	36,00
613532 LOC.COPIEUR PTB	348	0,12	348	0,12		
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	933	0,31	933	0,32		
615202 ENTRETIEN INFRASTR.PTB	20 780	6,97	10 228	3,49	10 552	103,17
615212 ENTRETIEN DRAGAGE PTB	60 338	20,24	55 015	18,75	5 323	9,68
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	9 349	3,14	2 378	0,81	6 971	293,10
615602 MAINTENANCE PTB	1 638	0,55	890	0,30	748	84,05
616102 ASSURANCES PTB	7 495	2,51	6 633	2,26	862	12,99
617102 ETUDES ENVIRONNT PTB			2 197	0,75	-2 197	#####
618102 DOC.& ABONN. PTB	750	0,25			750	#####
623102 PUBLICITE PTB	2 366	0,79	2 436	0,83	-70	-2,89
623402 CADEAUX CLIENTS	46	0,02			46	#####
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	922	0,31	876	0,30	46	5,24
626102 FRAIS POSTAUX PTB	67	0,02	458	0,16	-391	-85,31

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 336	0,45	1 294	0,44	42	3,28
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	1 038	0,35	895	0,30	143	15,96
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	148	0,05	117	0,04	31	26,26
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,42	1 265	0,43		
628502 FRAIS GESTION DOUANE PTB	5	0,00	6	0,00	-1	-16,67
Autres achats & charges externes	122 723	41,17	102 148	34,81	20 575	20,14
Total	122 723	41,17	102 148	34,81	20 575	20,14
CHARGES						
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB	253	0,08	242	0,08	11	4,61
633302 TAXE FPC PTB	206	0,07	197	0,07	9	4,71
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	15 466	5,19	15 286	5,21	180	1,18
635122 TAXE FONCIERE PTB	33 700	11,30	35 370	12,06	-1 670	-4,72
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	403	0,14	402	0,14	1	0,27
635822 CH.FISC.S/CP PROV. PTB	7	0,00	52	0,02	-45	-86,54
Impôts, taxes et versements ass.	50 035	16,78	51 549	17,57	-1 513	-2,94
641102 REMUNERATIONS PTB	37 478	12,57	36 004	12,27	1 475	4,10
641202 CONGES PAYES PROVIS. PTB	2 181	0,73	1 314	0,45	867	65,98
Salaires	39 659	13,30	37 318	12,72	2 342	6,28
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	8 821	2,96	8 513	2,90	308	3,62
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	2 252	0,76	2 151	0,73	101	4,71
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 603	0,54	1 503	0,51	100	6,63
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	2 233	0,75	2 021	0,69	212	10,50
645822 CH.SOC.S/CP PROV. PTB	872	0,29	532	0,18	340	63,91
647122 TICKETS RESTAURANT PTB	452	0,15	300	0,10	152	50,67
648502 FRAIS FORMATION PTB	1 520	0,51			1 520	#####
648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE	24 619	8,26	23 734	8,09	885	3,73
Cotisations sociales	42 372	14,21	38 754	13,21	3 618	9,34
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	60 840	20,41	60 269	20,54	571	0,95
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB	204	0,07			204	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	61 044	20,48	60 269	20,54	775	1,29
651000 FRAIS COMMUNS SIEGE	15 508	5,20	11 976	4,08	3 532	29,49
651902 REDEVANCE DSP CD50 PTB	8 850	2,97	8 453	2,88	397	4,69
654102 CREANCES IRREC. PTB	724	0,24	1 427	0,49	-703	-49,25
658002 CHARGES DIVERSES PTB	36	0,01	1 035	0,35	-999	-96,56
Autres charges	25 118	8,43	22 891	7,80	2 227	9,73
Total	218 229	73,20	210 781	71,84	7 448	3,53
Résultat d'exploitation	-8 890	-2,98	112 472	38,33	-121 362	#####
Produits financiers						
661102 INTERETS S/PRETS PTB	8 813	2,96	9 860	3,36	-1 047	-10,61
Charges financières	8 813	2,96	9 860	3,36	-1 047	-10,61
Résultat financier	-8 813	-2,96	-9 860	-3,36	1 047	10,61
Quote-part des opérat. en commun						

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Résultat courant	-17 703	-5,94	102 612	34,97	-120 315	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
691000 INTERESSEMENT	1 100	0,37	1 200	0,41	-100	-8,33
Participation des salariés	1 100	0,37	1 200	0,41	-100	-8,33
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	-4 701	-1,58	29 403	10,02	-34 104	#####
Impôt sur les bénéfices	-4 701	-1,58	29 403	10,02	-34 104	#####
Résultat de l'exercice	-14 102	-4,73	72 009	24,54	-86 111	#####