

**ETATS
DE GESTION**

SA SPL DES PORTS DE LA MANCHE (GR-PE-TF)
TERMINAL FRIGO DU PORT DE GRANVILLE
QU SUD

50000 GRANVILLE

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	3 290	1 947	1 343	2 440
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	31 317	6 911	24 406	14 153
Autres immobilisations corporelles	15 847	3 292	12 555	8 230
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	50 454	12 149	38 305	24 823
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	82 754	2 506	80 247	140 930
Fournisseurs débiteurs	1 983		1 983	1 901
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	401		401	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 068		5 068	15 470
Autres créances	119 630		119 630	14 113
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 220		10 220	19 330
Total	220 056	2 506	217 550	191 745
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 665		1 665	1 484
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	1 665		1 665	1 484
TOTAL ACTIF	272 175	14 655	257 520	218 051

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
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	38 530	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-1 204	38 530
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	37 326	38 530
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	135 877	6 091
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 642	98 186
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	19 908	9 012
. Organismes sociaux	13 678	8 717
. Etat, impôts sur les bénéfices		12 843
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 024	29 597
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	717	2 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	349	12 843
Total	220 194	179 521
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	257 520	218 051

	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	632 161	100,00	802 858	100,00	-170 697	-21,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	97	0,02	16 375	2,04	-16 278	-99,41
Total	632 258	100,02	819 234	102,04	-186 976	-22,82
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	34 600	5,47	22 114	2,75	12 486	56,46
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	535 195	84,66	544 545	67,83	-9 350	-1,72
Total	569 795	90,13	566 658	70,58	3 136	0,55
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	12 906	2,04	2 840	0,35	10 066	354,47
Salaires	76 620	12,12	81 283	10,12	-4 663	-5,74
Cotisations sociales	84 865	13,42	85 089	10,60	-224	-0,26
Dotations amortissements, dep. et prov.	7 484	1,18	7 172	0,89	312	4,35
Autres charges	-23 882	-3,78	24 819	3,09	-48 701	#####
Total	157 992	24,99	201 202	25,06	-43 210	-21,48
Résultat d'exploitation	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
Produits exceptionnels	95 529	15,11			95 529	#####
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	95 529	15,11			95 529	#####
Participation des salariés	1 605	0,25			1 605	#####
Impôt sur les bénéfices	-401	-0,06	12 843	1,60	-13 244	#####
Résultat de l'exercice	-1 204	-0,19	38 530	4,80	-39 734	#####

	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.	632 161	100,00	802 858	100,00	-170 697	-21,26
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	632 161	100,00	802 858	100,00	-170 697	-21,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	632 161	100,00	802 858	100,00	-170 697	-21,26
Consommations de l'exercice	569 795	90,13	566 658	70,58	3 136	0,55
Valeur ajoutée	62 366	9,87	236 200	29,42	-173 834	-73,60
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	12 906	2,04	2 840	0,35	10 066	354,47
Charges de personnel	161 485	25,54	166 372	20,72	-4 887	-2,94
Excédent brut d'exploitation	-112 025	-17,72	66 988	8,34	-179 013	#####
Reprises sur provisions et transferts	-123	-0,02	16 355	2,04	-16 478	#####
Autres produits	220	0,03	20	0,00	199	990,61
Dotations amortissements et prov.	7 484	1,18	7 172	0,89	312	4,35
Autres charges	-23 882	-3,78	24 819	3,09	-48 701	#####
Résultat d'exploitation	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
Produits exceptionnels	95 529	15,11			95 529	#####
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	95 529	15,11			95 529	#####
Participation des salariés	1 605	0,25			1 605	#####
Impôt sur les bénéfices	-401	-0,06	12 843	1,60	-13 244	#####
Résultat net de l'exercice	-1 204	-0,19	38 530	4,80	-39 734	#####

	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				
205017 LOGICIELS GR-PE-TF	3 290		3 290	3 290
280517 AMORT.LOGICIELS GR-PE-TF		1 947	-1 947	-850
Autres immo.incorp.,avances & acptes	3 290	1 947	1 343	2 440
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215827 MATERIELS GR-PE-TF	31 317		31 317	16 650
281517 AMORT.MATERIELS GR-PE-TF		6 911	-6 911	-2 498
Installations tech., matériels, outillage	31 317	6 911	24 406	14 153
218117 INSTALL.&AMEN. GR-PE-TF	11 703		11 703	6 627
218317 MATERIEL INFORMATIQUE GR-PE-TF	4 144		4 144	2 921
281817 AMORT.AAI DIVERS GR-PE-TF		1 300	-1 300	-476
281837 AMORT.MAT.INFORMATIQUE GR-PE-T		1 991	-1 991	-842
Autres immobilisations corporelles	15 847	3 292	12 555	8 230
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	50 454	12 149	38 305	24 823
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411017 CLIENTS GR-PE-TF	79 746		79 746	140 429
416017 CLIENTS DOUTEUX GR-PE-TF	3 008		3 008	3 008
491007 DEPRECIATION CREANCES GR-PE-TF		2 506	-2 506	-2 506
Clients et comptes rattachés	82 754	2 506	80 247	140 930
401007 FOURNISSEURS GR-PE-TF	1 983		1 983	1 901
Fournisseurs débiteurs	1 983		1 983	1 901
Personnel				
444100 IS ACOMPTE ET SOLDE	401		401	
Etat, impôts sur les bénéfices	401		401	
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	5 068		5 068	8 450
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES				7 020
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 068		5 068	15 470
180000 COMPTE DE LIAISON				181

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
468717 PRODUITS A RECEVOIR GR-PE-TF	119 630		119 630	13 932
Autres créances	119 630		119 630	14 113
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512710 BANQUE CA GRANVILLE PE-TF	10 220		10 220	19 330
Disponibilités	10 220		10 220	19 330
Total	220 056	2 506	217 550	191 745
COMPTES DE REGULARISATION				
486007 CH.CONST.D'AV.GR-PE-TF	1 665		1 665	1 484
Charges constatées d'avance	1 665		1 665	1 484
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	1 665		1 665	1 484
TOTAL ACTIF	272 175	14 655	257 520	218 051

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	38 530	
Autres réserves	38 530	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-1 204	38 530
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	37 326	38 530
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
180000 COMPTE DE LIAISON	135 877	
180100 COMPTE DE LIAISON:ORG.SOC.		6 091
Associés et dettes financières diverses	135 877	6 091
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401007 FOURNISSEURS GR-PE-TF	37 642	53 890
408107 FOURN.FACT.NON PARVENUES GR-PE-TF		44 296
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 642	98 186
Dettes fiscales et sociales :		
428207 CONGES A PAYER GR-PE-TF	13 786	7 520
428617 C.EPARGNE TEMPS A VERSER GR-PE-TF	4 517	1 492
428697 INTERESSEMENT A PAYER GR-PE-TF	1 605	
. Personnel	19 908	9 012
431017 URSSAF GR-PE-TF	4 539	3 253
437317 HUMANIS GR-PE-TF	2 173	1 855
438207 CH.SOC.S/PROV.CP GR-PE-TF	5 302	3 008
438617 CH.SOC.S/PROV.CET GR-PE-TF	1 664	601
. Organismes sociaux	13 678	8 717
444100 IS ACOMPTE ET SOLDE		12 843
. Etat, impôts sur les bénéfécies		12 843

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
445510 TVA A DECAISSER		8 280
445715 TVA COLLECTEE 5.50%		736
445718 TVA COLLECTEE 20%	12 024	20 581
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 024	29 597
. Etat, obligations cautionnées		
442117 PAS GR-PE-TF	267	160
447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE	282	1 986
448207 CH.FISC.S/CP PROV. GR-PE-TF	168	86
. Autres dettes fiscales et sociales	717	2 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468617 CHARGES A PAYER GR-PE-TF	349	12 843
Autres dettes	349	12 843
Total	220 194	179 521
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	257 520	218 051

	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						
706277 PRESTATIONS GR-PE-TF EXO	51 837	8,20	54 228	6,75	-2 392	-4,41
706287 PRESTATIONS GR-PE-TF 5.50%	2 291	0,36	68 528	8,54	-66 237	-96,66
706297 PRESTATIONS GR-PE-TF 20%	578 033	91,44	680 102	84,71	-102 069	-15,01
Production vendue	632 161	100,00	802 858	100,00	-170 697	-21,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758017 PRODUITS DIVERS GR-PE-TF	220	0,03	20	0,00	199	990,61
791017 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.GR-PE-TF	-123	-0,02	13 932	1,74	-14 055	#####
791417 TRANSF.CHARGES PERSONNEL GR-PE			2 423	0,30	-2 423	#####
Autres produits	97	0,02	16 375	2,04	-16 278	-99,41
Total	632 258	100,02	819 234	102,04	-186 976	-22,82
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
602617 CONSOMMABLES GR-PE-TF	34 600	5,47	22 114	2,75	12 486	56,46
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	34 600	5,47	22 114	2,75	12 486	56,46
Variation de stock (mat. premières)						
606117 ELECTRICITE GR-PE-TF	155 647	24,62	225 271	28,06	-69 624	-30,91
606157 EAU GR-PE-TF	5 465	0,86	6 275	0,78	-811	-12,92
606317 PETIT EQUIPEMENT GR-PE-TF	4 098	0,65	1 070	0,13	3 028	283,03
606417 FOURN.ADMINISTRATIVES GR-PE-TF	514	0,08	1 297	0,16	-782	-60,33
611017 TRAITEMENT DECHETS GR-PE-TF	8 440	1,34	2 995	0,37	5 445	181,81
611117 CONTROLES PECHEURS GR-PE-TF	1 534	0,24	1 132	0,14	402	35,48
613227 LOC.TERMINAL GR-PE-TF	24 000	3,80	24 000	2,99		
613517 LOC.LOGICIELS GR-PE-TF	12 724	2,01	11 253	1,40	1 470	13,07
615237 ENTRETIEN BATIMENT GR-PE-TF	37 491	5,93	87 201	10,86	-49 710	-57,01
615517 ENTRETIEN MATERIEL GR-PE-TF	95 073	15,04	56 827	7,08	38 246	67,30
615607 MAINTENANCE GR-PE-TF	33 309	5,27	29 882	3,72	3 427	11,47
616117 ASSURANCE GR-PE-TF	7 708	1,22			7 708	#####
617117 ETUDES GR-PE-TF	1 500	0,24			1 500	#####
621117 PERSONNEL MAD (EXT) GR-PE-TF	146 760	23,22	96 993	12,08	49 767	51,31
625117 FRAIS DEPLACEMENTS GR-PE-TF	205	0,03			205	#####
626217 TELEPHONE/INTERNET GR-PE-TF	218	0,03			218	#####
627217 FRAIS BANCAIRES GR-PE-TF	509	0,08	348	0,04	160	46,04
Autres achats & charges externes	535 195	84,66	544 545	67,83	-9 350	-1,72
Total	569 795	90,13	566 658	70,58	3 136	0,55
CHARGES						
631217 TAXE APPRENTISSAGE GR-PE-TF	357	0,06	397	0,05	-41	-10,19
633317 TAXE FPC GR-PE-TF	441	0,07	370	0,05	70	19,00
635117 TAXE CFE/CVAE GR-PE-TF	-339	-0,05	1 986	0,25	-2 325	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
635127 TAXE FONCIERE GR-PE-TF	12 365	1,96			12 365	#####
635827 CH.FISC.S/CP PROV. GR-PE-TF	82	0,01	86	0,01	-4	-4,65
Impôts, taxes et versements ass.	12 906	2,04	2 840	0,35	10 066	354,47
641117 REMUNERATION GR-PE-TF	67 329	10,65	72 271	9,00	-4 942	-6,84
641207 CONGES PAYES PROVIS. GR-PE-TF	9 291	1,47	9 012	1,12	279	3,10
Salaires	76 620	12,12	81 283	10,12	-4 663	-5,74
645117 COTISATIONS URSSAF GR-PE-TF	13 599	2,15	16 240	2,02	-2 641	-16,26
645317 COTISATIONS RETRAITE GR-PE-TF	3 380	0,53	3 970	0,49	-590	-14,85
645417 COTISATIONS CHOMAGE GR-PE-TF	2 417	0,38	2 776	0,35	-359	-12,93
645517 COTISATIONS PREVOY.GR-PE-TF	4 671	0,74	4 001	0,50	670	16,75
645827 CH.SOC.S/CP PROV. GR-PE-TF	3 357	0,53	3 609	0,45	-252	-6,98
647127 TICKETS RESTAURANT GR-PE-TF	1 236	0,20	836	0,10	400	47,85
648517 FRAIS FORMATION GR-PE-TF	5 145	0,81	1 659	0,21	3 486	210,12
648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE			23 734	2,96	-23 734	#####
648960 COUT PERSONNEL COMMUN GR	51 060	8,08	28 264	3,52	22 796	80,65
Cotisations sociales	84 865	13,42	85 089	10,60	-224	-0,26
681147 DOT.AMORT.IMMOB. GR-PE-TF	7 484	1,18	4 665	0,58	2 819	60,42
681747 DOT.DEPR.CLIENTS GR-PE-TF			2 506	0,31	-2 506	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	7 484	1,18	7 172	0,89	312	4,35
651000 FRAIS COMMUNS SIEGE			11 976	1,49	-11 976	#####
651917 REDEVANCE DSP CD50 GR-PE-TF	-23 882	-3,78	12 843	1,60	-36 725	#####
Autres charges	-23 882	-3,78	24 819	3,09	-48 701	#####
Total	157 992	24,99	201 202	25,06	-43 210	-21,48
Résultat d'exploitation	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-95 529	-15,11	51 373	6,40	-146 902	#####
771017 PRODUIT EXCEPTIONNEL GR-PE-TF	95 529	15,11			95 529	#####
Produits exceptionnels	95 529	15,11			95 529	#####
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	95 529	15,11			95 529	#####
691000 INTERESSEMENT	1 605	0,25			1 605	#####
Participation des salariés	1 605	0,25			1 605	#####
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	-401	-0,06	12 843	1,60	-13 244	#####
Impôt sur les bénéfices	-401	-0,06	12 843	1,60	-13 244	#####
Résultat de l'exercice	-1 204	-0,19	38 530	4,80	-39 734	#####