

Assemblée Générale 2020

Données Société Publique Locale Présentation AUPPSV – Dépenses St Vaast 2019

Gestion 2019 SPL St Vaast

Dépenses 2019

Carburant pêche achat	794 838,00	
Carburant plaisance achat	68 689,00	863 527,00

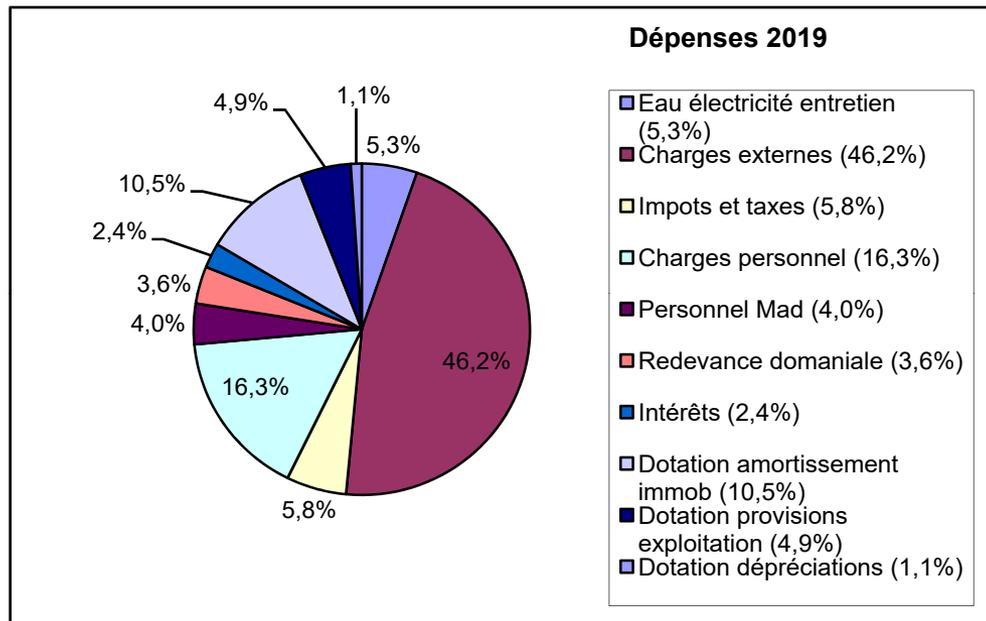
Eau, Electricite	62 782,00	
Fournitures entretien	13 638,00	76 420,00
Escales	2 476,00	
Déchets		
Locations	7 634,00	
Entretien biens immobiliers	579 284,00	
Maintenance matériels	13 882,00	
Assurances	17 178,00	
Gestion Douane	716,00	
Frais actes	197,00	
Publicité/salons/réceptions/cotisations	12 230,00	
Missions et déplacements	5 677,00	
Affranchissement/télécom/banque	9 567,00	
Indemnités et honoraires	13 340,00	
Etude Environnement	1 473,00	663 654,00

Stock carburant	-2 863,00
-----------------	-----------

Impots et taxes	82 844,00
Charges personnel	233 624,00
Personnel Mad	57 028,00
Redevance domaniale/créances	52 221,00
Intérêts	34 638,00
Dotation amortissement immobilier	151 055,00
Dotation dépréciations créances	15 310,00

Dotation provisions exploitation	70 000,00
----------------------------------	-----------

Total hors achat carburant et impôts	1 433 931,00
--------------------------------------	--------------



Eau électricité entretien (5,3%)	76 420,00
Charges externes (46,2%)	663 654,00
Impots et taxes (5,8%)	82 844,00
Charges personnel (16,3%)	233 624,00
Personnel Mad (4,0%)	57 028,00
Redevance domaniale (3,6%)	52 221,00
Intérêts (2,4%)	34 638,00
Dotation amortissement immob (10,5%)	151 055,00
Dotation provisions exploitation (4,9%)	70 000,00
Dotation dépréciations (1,1%)	15 310,00

1 436 794,00



Assemblée Générale du 2020

Données Société Publique Locale Présentation AUPPSV - Recettes St Vaast 2019

Gestion SPL 2019 St Vaast

Recettes 2019

Carburant pêcheurs valeur achat	794 838,00	
Carburant pêcheurs vente dont marge	868 105,00	73 267,00
Carburant plaisance valeur achat	68 689,00	
Carburant plaisance vente dont marge	75 436,00	6 747,00

Recettes courantes

Plaisanciers résidents	669 012,00	
Plaisanciers Visiteurs	115 532,00	
Jetons	4 259,00	788 803,00
Delta carburant plaisanciers (0,5%)	6 747,00	
Redevance pêcheurs	13 180,00	
Outillage pêcheurs	2 601,00	15 781,00
Delta carburant pecheurs (10,9%)	73 267,00	
Redevance passagers (1,5%)	14 935,00	
Redevances occupation (6,9%)	74 606,00	
Vélos	2 733,00	
Régates	2 901,00	
Cales	7 540,00	
Recettes diverses	6 507,00	19 681,00
Total		993 820,00

Opérations comptables

Reprises provisions Svt	540 484,00	
Rep Depr clients Svt	12 060,00	
Transfert charges Svt	18 689,00	
Total		571 233,00

Résultat exploitation

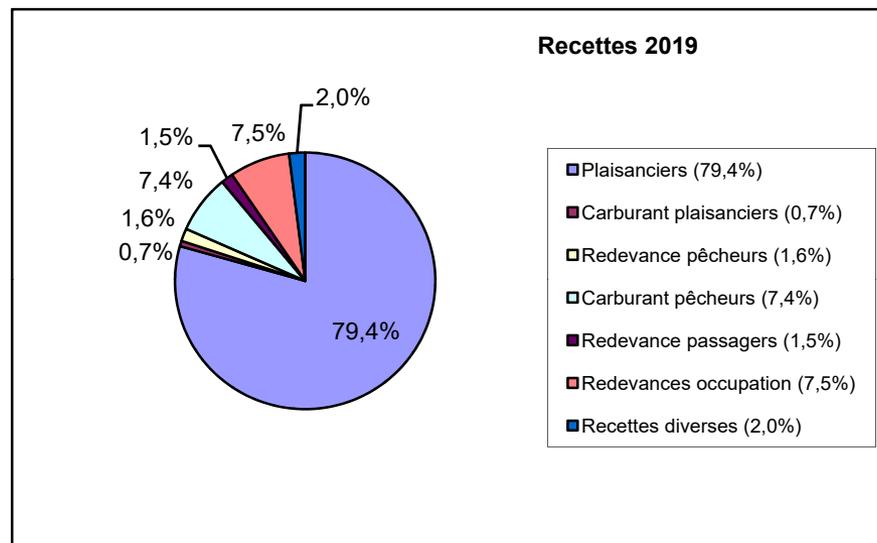
Intérêts	1 244,00	
Opérations diverses	2 069,00	
Total		3 313,00

Total recettes hors carburant		1 568 366,00
Total dépenses hors carburant et impots		1 433 931,00

Total Exédentaire 2019 134 435,00

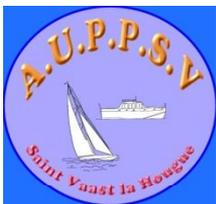
Impots sur bénéfices 45 754,00

Résultat exercice 2019 88 681,00



Plaisanciers (79,4%)	788 803,00	
Carburant plaisanciers (0,7%)	6 747,00	795 550,00
Redevance pêcheurs (1,6%)	15 781,00	
Carburant pêcheurs (7,4%)	73 267,00	89 048,00
Redevance passagers (1,5%)	14 935,00	
Redevances occupation (7,5%)	74 606,00	
Recettes diverses (2,0%)	19 681,00	
		993 820,00

18/03/2021



Assemblée Générale 2020

Données Société Publique Locale Dépenses Atterrissage St Vaast 2020

Atterrissage 2020 SPL St Vaast

Dépenses 2020

Carburant pêche achat	614 268,00	
Carburant plaisance achat	48 142,00	662 410,00

Eau, Electricite	62 799,00	
Fournitures entretien	5 360,00	68 159,00
Escales	1 837,00	
Déchets	1 116,00	
Locations	6 993,00	
Entretien biens immobiliers	-27 774,00	
Maintenance matériels	19 059,00	
Assurances	18 366,00	
Gestion Douane	204,00	
Frais actes	1 143,00	
Publicité/salons/réceptions/cotisations	10 373,00	
Missions et déplacements	5 590,00	
Affranchissement/télécom/banque	9 089,00	
Indemnités et honoraires	0,00	
Etude Environnement		45 996,00

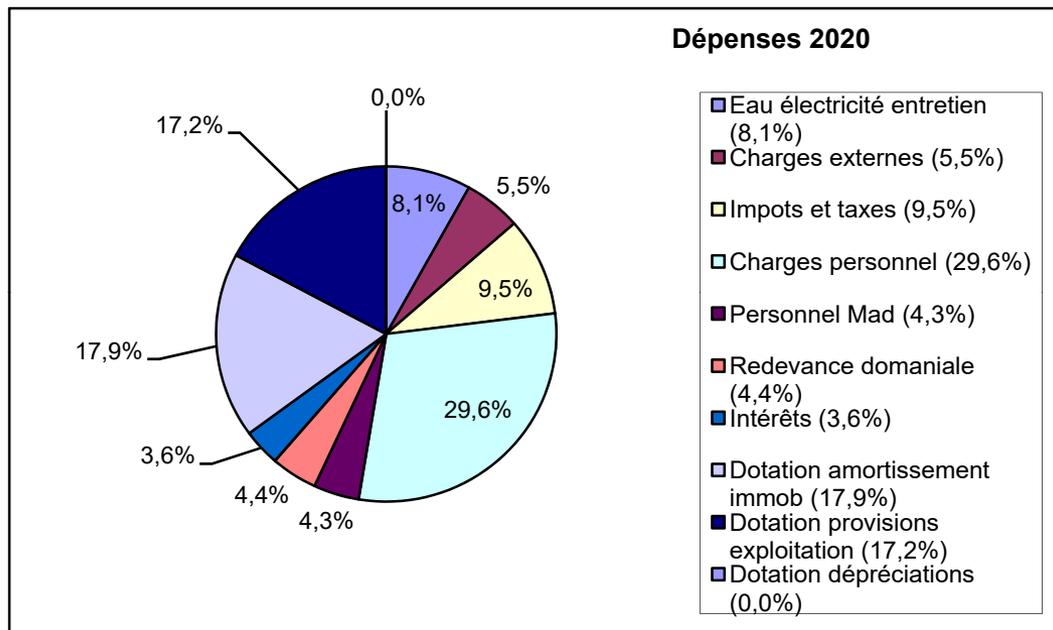
Stock carburant	8 285,00
-----------------	----------

Impots et taxes	79 849,00
Charges personnel	249 047,00
Personnel Mad	36 542,00
Redevance domaniale/créances	37 177,00
Intérêts	30 020,00
Dotations amortissement immobilier	150 498,00
Frais siège	16 029,00
Dotations dépréciations créances	

Dotations provisions exploitation	145 000,00
-----------------------------------	------------

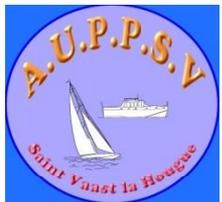
Total hors achat carburant et impôts	866 602,00
---	-------------------

Dépenses 2020



Eau électricité entretien (8,1%)	68 159,00
Charges externes (5,5%)	45 996,00
Impots et taxes (9,5%)	79 849,00
Charges personnel (29,6%)	249 047,00
Personnel Mad (4,3%)	36 542,00
Redevance domaniale (4,4%)	37 177,00
Intérêts (3,6%)	30 020,00
Dotations amortissement immob (17,9%)	150 498,00
Dotations provisions exploitation (17,2%)	145 000,00
Dotations dépréciations (0,0%)	0,00

	842 288,00
--	------------



Assemblée Générale du 2020

Données Société Publique Locale Recettes Atterrissage St Vaast 2020

Atterrissage SPL 2020 St Vaast

Recettes 2020

Carburant pêcheurs valeur achat	614 268,00	
Carburant pêcheurs vente dont marge	682 725,00	68 457,00
Carburant plaisance valeur achat	48 142,00	
Carburant plaisance vente dont marge	53 823,00	5 681,00

Recettes courantes

Plaisanciers résidents	675 883,00	
Plaisanciers Visiteurs	76 447,00	
Jetons	2 828,00	755 158,00
Delta carburant plaisanciers (0,5%)	5 681,00	
Redevance pêcheurs	11 279,00	
Outillage pêcheurs	44,00	11 323,00
Delta carburant pecheurs (10,9%)	68 457,00	
Redevance passagers (1,5%)	15 501,00	
Redevances occupation (6,9%)	43 251,00	
Vélos	2 467,00	
Régates	3 094,00	
Cales	8 480,00	
Recettes diverses	16 111,00	30 152,00
Total		929 523,00

Opérations comptables

Subvention aide emploi	14 723,00	
Reprises provisions Svt	1 629,00	
Rep Depr clients Svt		
Transfert charges Svt	18 910,00	
Total		35 262,00

Résultat exploitation

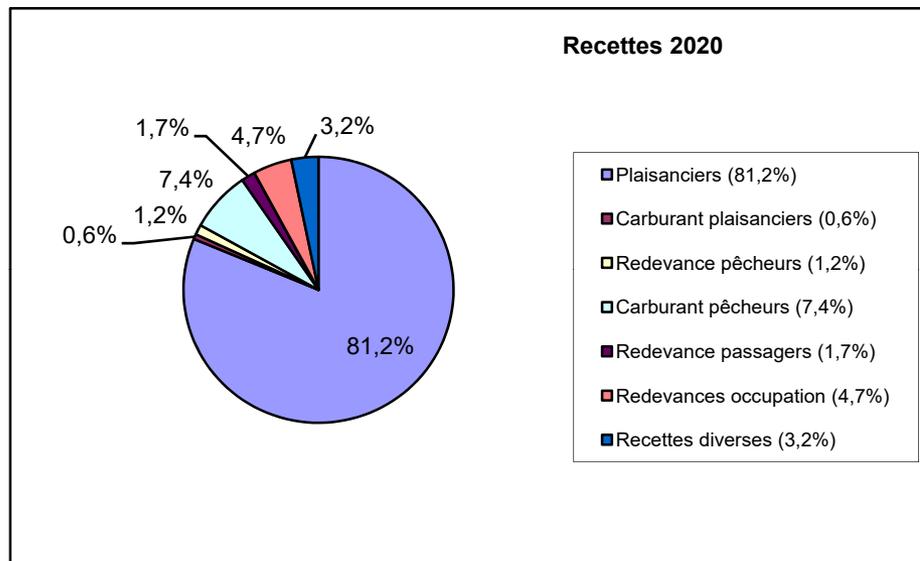
Intérêts	925,00	
Opérations diverses	1 818,00	
Total		2 743,00

Total recettes hors carburant	967 528,00	
Total dépenses hors carburant et impots	866 602,00	

Total Exédentaire 2020 100 926,00

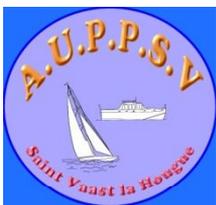
Impots sur bénéfices

Résultat exercice 2020 100 926,00



Plaisanciers (81,2%)	755 158,00	
Carburant plaisanciers (0,6%)	5 681,00	760 839,00
Redevance pêcheurs (1,2%)	11 323,00	
Carburant pêcheurs (7,4%)	68 457,00	79 780,00
Redevance passagers (1,7%)	15 501,00	
Redevances occupation (4,7%)	43 251,00	
Recettes diverses (3,2%)	30 152,00	
Total	929 523,00	

18/03/2021



Assemblée Générale 2020

Données Société Publique Locale Dépenses Prévisionnelles St Vaast 2021

Prévisionnel 2021 SPL St Vaast

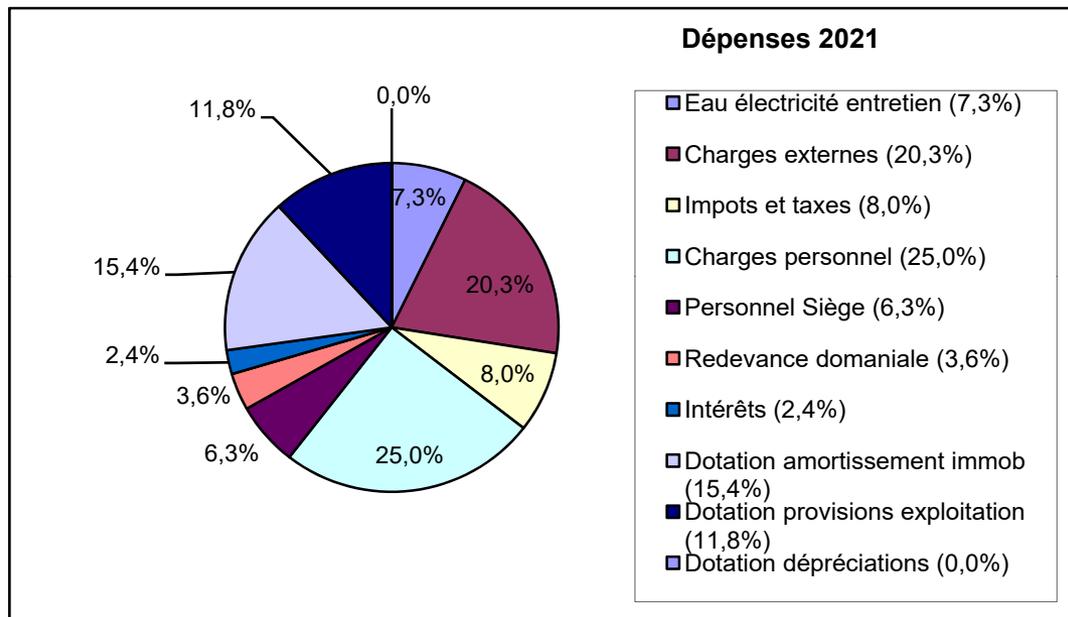
Dépenses 2021

Carburant pêche achat	780 356,00	
Carburant plaisance achat	69 091,00	849 447,00

Eau, Electricite	66 000,00	
Fournitures entretien	7 600,00	73 600,00
Escales	2 400,00	
Déchets	1 200,00	
Locations	6 700,00	
Entretien biens immobiliers	126 000,00	
Maintenance matériels	20 000,00	
Assurances	19 000,00	
Gestion Douane	700,00	
Frais actes	1 200,00	
Publicité/salons/réceptions/cotisations	12 900,00	
Missions et déplacements	6 000,00	
Affranchissement/télécom/banque	9 400,00	
Indemnités et honoraires	0,00	
Etude Environnement		205 500,00

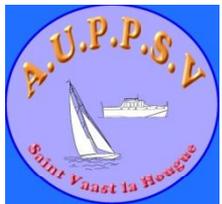
Stock carburant	-7 149,00
Impots et taxes	80 829,00
Charges personnel	253 888,00
Personnel Siège	63 444,00
Redevance domaniale/créances	37 000,00
Intérêts	24 000,00
Dotation amortissement immobilier	156 026,00
Frais siège	7 580,00
Dotation dépréciations créances	
Dotation provisions exploitation	120 000,00

Total hors achat carburant et impôts 1 014 718,00



Eau électricité entretien (7,3%)	73 600,00
Charges externes (20,3%)	205 500,00
Impots et taxes (8,0%)	80 829,00
Charges personnel (25,0%)	253 888,00
Personnel Siège (6,3%)	63 444,00
Redevance domaniale (3,6%)	37 000,00
Intérêts (2,4%)	24 000,00
Dotation amortissement immob (15,4%)	156 026,00
Dotation provisions exploitation (11,8%)	120 000,00
Dotation dépréciations (0,0%)	0,00

1 014 287,00



Assemblée Générale du 2020

Prévisionnel SPL 2021 St Vaast

Recettes 2021

Carburant pêcheurs valeur achat	780 356,00	
Carburant pêcheurs vente dont marge	850 000,00	69 644,00
Carburant plaisance valeur achat	69 091,00	
Carburant plaisance vente dont marge	75 000,00	5 909,00

Recettes courantes

Plaisanciers résidents	680 000,00	
Plaisanciers Visiteurs	120 000,00	
Jetons	4 200,00	804 200,00
Delta carburant plaisanciers (0,5%)	5 909,00	
Redevance pêcheurs	13 000,00	
Outillage pêcheurs	2 600,00	15 600,00
Delta carburant pecheurs (10,9%)	69 644,00	
Redevance passagers (1,5%)	16 000,00	
Redevances occupation (6,9%)	40 000,00	
Vélos	3 000,00	
Régates	3 000,00	
Cales	8 500,00	
Recettes diverses	16 000,00	30 500,00
Total		981 853,00

Opérations comptables

Subvention aide emploi		
Reprises provisions Svt	50 000,00	
Rep Depr clients Svt		
Transfert charges Svt	17 000,00	
Total		67 000,00

Résultat exploitation

Intérêts	960,00	
Opérations diverses	1 717,00	
Total		2 677,00

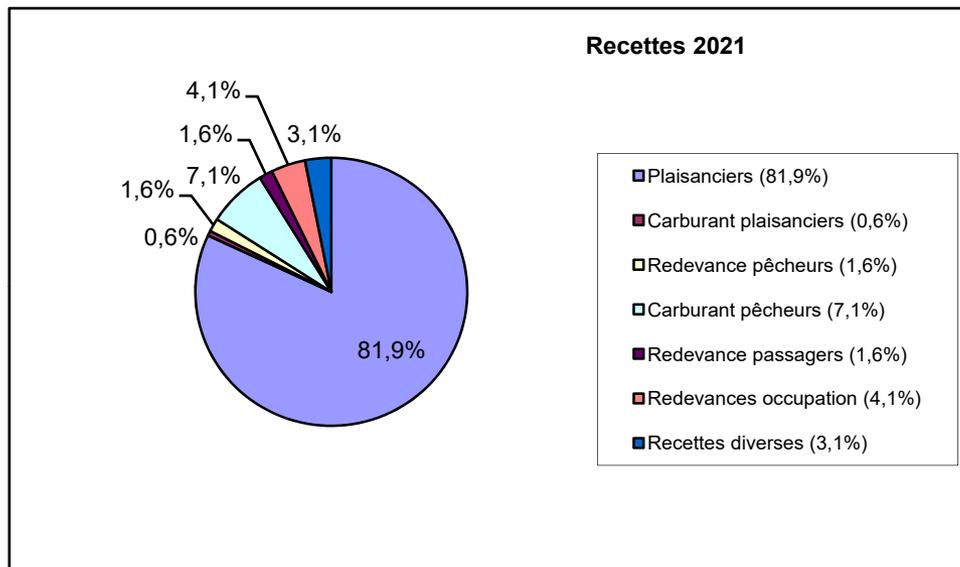
Total recettes hors carburant		1 051 530,00
Total dépenses hors carburant et impots		1 014 718,00

Total Exédentaire 2020 36 812,00

Impots sur bénéfices

Résultat exercice 2020 36 812,00

Données Société Publique Locale Recettes Prévisionnelles St Vaast 2021



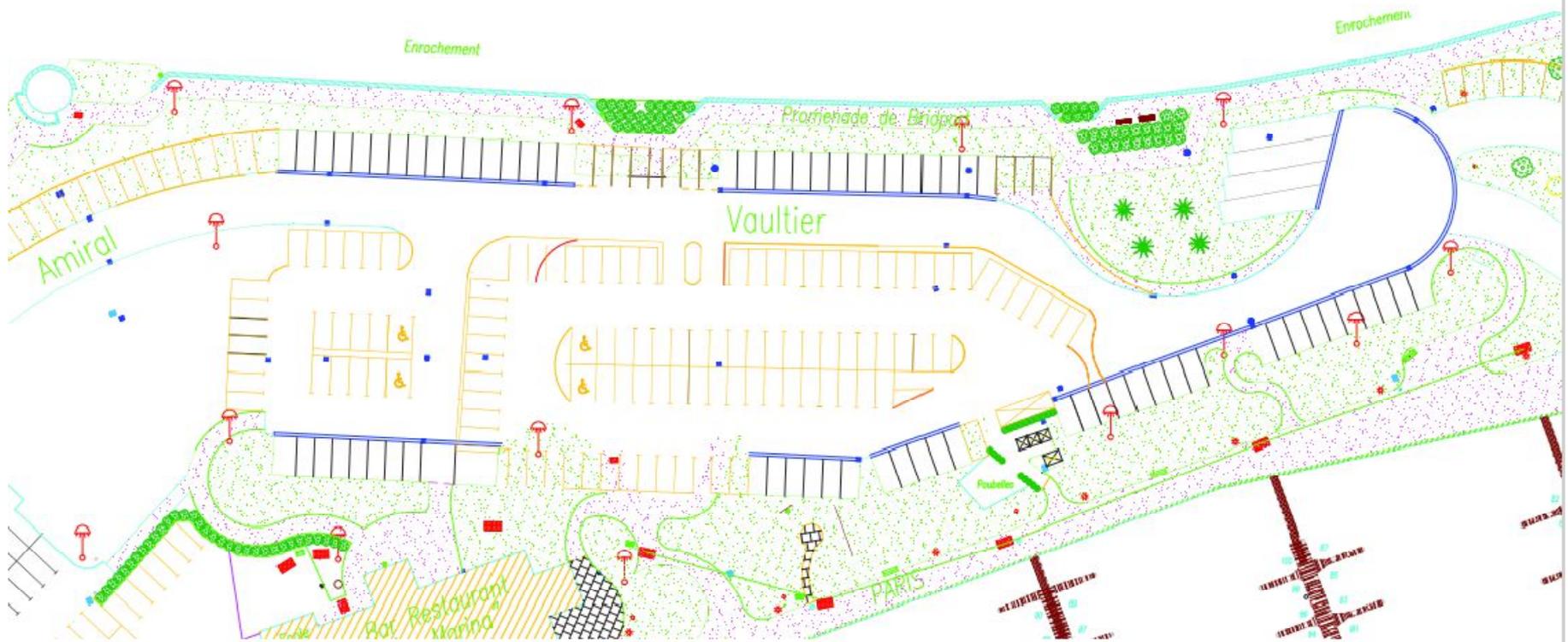
Plaisanciers (81,9%)	804 200,00	
Carburant plaisanciers (0,6%)	5 909,00	810 109,00
Redevance pêcheurs (1,6%)	15 600,00	
Carburant pêcheurs (7,1%)	69 644,00	85 244,00
Redevance passagers (1,6%)	16 000,00	
Redevances occupation (4,1%)	40 000,00	
Recettes diverses (3,1%)	30 500,00	
Total		981 853,00

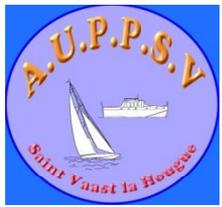
18/03/2021



Assemblée Générale du 2020

Données Société Publique Locale Réaménagement parkings





Assemblée Générale du 2020

Données Société Publique Locale Comparatif 2019 - 2020 - 2021

	Barfleur			Barneville-Carteret			La Hague			Portbail			St Vaast		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Recettes exploitation	80 769	80 218	348 060		660 850	916 526	33 950	38 705	39 000	361 981	555 617	558 940	2 428 932	1 627 296	1 898 300
Achats marchandise			250 250										863 141	670 695	842 298
Charges externes	18 140	45 429	75 979		299 632	345 530	24 266	13 471	27 965	140 819	107 699	376 871	794 623	166 726	286 680
Impôts, taxes	1 741	77	34		46 046	45 789	531	29	14	26 966	39 023	28 462	82 844	79 849	80 829
Charges personnel	12 944	28 675	26 096		186 854	254 990	0	1 024	3 965	46 270	61 930	78 272	233 623	249 047	317 332
Amortissement	3 607	4 037	4 698		25 810	191 020	1 300	2 551	2 549	55 905	59 027	59 199	151 055	150 498	156 026
Provisions	40 000	20 000			100 000	100 000	20 000	20 000	20 000	145 492	150 000		85 310	145 000	120 000
Charges exploitation	3 311	2 022	1 000		10 043	10 000	500	500	500	9 112	8 025	7 900	52 221	37 177	37 000
Dépenses exploitation	79 743	100 240	358 057		668 385	947 329	46 597	37 575	54 993	424 564	425 704	550 704	2 262 817	1 498 992	1 840 165
Résultat exploitation	1 026	-20 022	-9 997		-7 535	-30 803	-12 647	1 130	-15 993	-62 583	129 913	8 236	166 115	128 304	58 135
Produits financiers	490	536	514		190	31 589	59	11	11		78		2 962	2 642	2 677
Charges financières					8 093	18 560				13 842	10 392	8 000	34 638	30 020	24 000
Impôts bénéfice	1 982	0	0		0	0	-3 525	0	0	-32 707	0	0	45 754	0	0
Résultat exercice	-466	-19 486	-9 483		-15 438	-17 774	-9 063	1 141	-15 982	-43 718	119 599	236	88 685	100 926	36 812



Assemblée Générale du 2020

Annotations AUPPSV au Compte rendu CP du 12/12/2020 (Extraits)

A - Evolution des charges de personnel pour Saint Vaast :

Saint Vaast	2013	2014	2015	2016	2017
personnels (salaires + charges)	311 320	304 984	318 101	309 338	374 167
coût CD50 (notamment OL)					
frais de siège					
transfert de charge (vente main d'œuvre)	-34	-40 259		-58 660	-25 040
taxe formation professionnelle	1 281	2 766	-221	1 267	2 287
taxe d'apprentissage	1 522	1 526	1 556	1 552	1 952
cumul St Vaast	314 089	269 017	319 436	253 497	353 366
	moyenne 289 010				
Saint Vaast	2018	2019	2020	2021	
personnels (salaires + charges)	194 438	233 623	249 047	253 888	
coût CD50 (notamment OL)	64 684	57 028	36 542		
frais de siège		716	16 029	71 024	
transfert de charge (vente main d'œuvre)	-32 642	-18 689	-18 910	-17 000	
taxe formation professionnelle	906	1 648	3 200	3 200	
taxe d'apprentissage	1 077		1 836	1 900	
cumul St Vaast	228 463	274 356	287 744	313 012	
	moyenne 263 500			19%	

(A noter les valeurs de transfert de charge - vente de main d'œuvre aux autres Ports – sont d'un montant cohérent sur la période 2019 /2020 /2021 entre 17 et 19 k€/an)

Par conséquent la valeur 2021 prise en compte par OL de 41 k€ dans son discours n'est pas cohérente avec les chiffres des tableaux budgétaires (41 = 323-282 en page 4).



Assemblée Générale du 2020

Annotations AUPPSV au Compte rendu du CP du 12/12/2020 (extraits)

B - Niveau relatif des charges liées au siège

2021	côût complet	côût siège (pers + fonct)	
Saint Vaast	313012	71284	
Barfleur	26720	4589	
Bar-Carteret	214130	71056	
Port-Bail	81173	18356	
La Hague	11970	4589	part siège
en €	647005	169874	26,3%

C - Bizarreries dans les tableaux présentés par SPL :

2021	côût complet	y compris transfert de charges	information
Saint Vaast	313012	-17 000	vente
Barfleur	26720	22 131	achat à STV
Bar-Carteret	214130	-50 000	vente à la ville de carteret ?
Port-Bail	81173	14 610	achat à STV
bilan		19 741	ressource fictive SPL ?

Selon les libellés des lignes comptables, Saint Vaast vendrait 17k€ de personnel alors que Port bail et Barfleur en achètent pour 36.741€ ce qui pourrait être perçu comme une génération de trésorerie au niveau de la SPL ? Ce chiffre de 36,7k€ pour les transferts de charges semble proche du chiffre pris en compte par OL dans son graphe cité en page 4 (41k€) – dans ce cas le chiffre de 17k€ est fantaisiste !
Décidément ces comptes sont loin d'être cohérents !