



DEPARTEMENT DE LA MANCHE
PORT DE SAINT-VAAST-LA-HOUGUE
CONSEIL PORTUAIRE
DU VENDREDI 23 NOVEMBRE 2018 à 16h00

BUDGET SIMPLIFIE 2019

La Société Publique Locale d'exploitation portuaire de la Manche, délégataire de service public pour l'exploitation du port de plaisance et de pêche de Saint-Vaast-la-Hougue, présentera en séance le budget simplifié pour l'année 2019, concernant le port de Saint-Vaast-la-Hougue.

Désignation	2019	%
Ventes de marchandises	1134354	100%
Achats effectués de marchandises	1000787	88%
Stock initial de marchandises	230661	20%
Stock final de marchandises	235069	21%
Variation de stock de marchandises	-4408	0%
Achats consommés de marchandises	996379	88%
Marge commerciale	137975	12%
Prestations vendues	920146	100%
Production de l'exercice	920146	100%
Achats effectués de matières		
Achats consommés de matières		
Marge sur production	920146	100%
Chiffre d'affaires	2054500	100%
Ventes + Production réelle	2054500	100%
Achats consommés	996379	49%
Marge globale	1058121	52%
Fournitures consommables	83205	4%
Services extérieurs	676068	33%
Charges externes (Total)	759273	37%
Valeur ajoutée	298848	15%
Impôts et taxes	99543	5%
Salaires bruts (Salariés)	153000	7%
Charges sociales (Salariés)	62436	3%
Autres charges de personnel	600	0%
Charges de personnel (Total)	216036	11%
Excédent brut d'exploitation	-16731	-1%
Transferts de charges	17000	1%
Reprises sur provisions	475000	23%
Autres produits d'exploitation		
Dotations aux amortissements	152296	7%
Dotations aux provisions	124000	6%
Autres charges d'exploitation	36000	2%
Résultat d'exploitation	162973	8%
Produits financiers	1850	0%
Charges financières	34424	2%
Résultat financier	-32574	-2%
Résultat courant	130399	6%
Produits exceptionnels	1303	0%
Résultat exceptionnel	1303	0%
Impôt sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	131702	6%
Capacité d'autofinancement	-67719	-3%



FIDUCIAL

S.A SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE

Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE

**Atterrissage 2018
et Budget prévisionnel 2019
(hors Impôt sur les Sociétés)**

COMPTE DE RÉSULTAT PREVISIONNEL

Compte de résultat	N-1	%	2018	%	2019	%
Chiffre d'affaires	1 836 039	100%	2 010 078	100%	2 054 500	100%
Transferts de charges	25 040	1%	19 998	1%	17 000	1%
Reprises sur provisions	56 801	3%	85 000	4%	475 000	23%
Autres produits d'exploitation	1					
Total des produits d'exploitation	1 917 881	104%	2 115 076	105%	2 546 500	124%
Achats effectués de marchandises	838 269	46%	1 179 207	59%	1 000 787	49%
Variation de stock de marchandises	-5 864	0%	-202 365	-10%	-4 408	0%
Achats effectués de matières	2 828	0%				
Charges externes	296 418	16%	466 132	23%	759 273	37%
Impôts et taxes	97 755	5%	98 999	5%	99 543	5%
Charges de personnel	374 167	20%	202 101	10%	216 036	11%
Dotations aux amortissements	115 962	6%	149 033	7%	152 296	7%
Dotations aux provisions	128 575	7%	124 000	6%	124 000	6%
Autres charges d'exploitation	38 159	2%	36 075	2%	36 000	2%
Total des charges d'exploitation	1 886 269	103%	2 053 182	102%	2 383 527	116%
Résultat d'exploitation	31 612	2%	61 894	3%	162 973	8%
Produits financiers	2 551	0%	1 847	0%	1 850	0%
Charges financières	23 674	1%	36 824	2%	34 424	2%
Résultat financier	-21 123	-1%	-34 977	-2%	-32 574	-2%
Résultat courant	10 489	1%	26 917	1%	130 399	6%
Produits exceptionnels	2 390	0%	1 748	0%	1 303	0%
Résultat exceptionnel	2 390	0%	1 748	0%	1 303	0%
Impôt sur les bénéfices	716	0%				
Résultat de l'exercice	12 163	1%	28 665	1%	131 702	6%

SIG PREVISIONNEL (DÉTAILLÉS)

Soldes intermédiaires de gestion	N-1	%	2018	%	2019	%
Ventes de marchandises	970 034	100%	1 112 112	100%	1 134 354	100%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :	970 034	100%	1 112 112	100%	1 134 354	100%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>	890 708	92%	1 029 640	93%	1 050 233	93%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>	79 326	8%	82 472	7%	84 121	7%
Achats effectués de marchandises	838 269	86%	1 179 207	106%	1 000 787	88%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			1 179 207	106%	1 000 787	88%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			1 043 918	94%	925 636	82%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			135 289	12%	75 151	7%
Stock initial de marchandises			28 296	3%	230 661	20%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			28 296	3%	230 661	20%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			21 185	2%	160 770	14%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			7 111	1%	69 891	6%
Stock final de marchandises			230 661	21%	235 069	21%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			230 661	21%	235 069	21%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			160 770	14%	163 986	14%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			69 891	6%	71 083	6%
Variation de stock de marchandises	-5 864	-1%	-202 365	-18%	-4 408	0%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			-202 365	-18%	-4 408	0%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			-139 585	-13%	-3 216	0%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			-62 780	-6%	-1 192	0%
Achats consommés de marchandises	832 405	86%	976 842	88%	996 379	88%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			976 842	88%	996 379	88%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			904 333	81%	922 420	81%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			72 509	7%	73 959	7%
Marge commerciale	137 629	14%	135 270	12%	137 975	12%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			135 270	12%	137 975	12%
<i>VENTE CARBURANT PECHE SVT</i>			125 307	11%	127 813	11%
<i>VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT</i>			9 963	1%	10 162	1%
Prestations vendues	866 005	100%	897 966	100%	920 146	100%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :	869 263	100%	897 966	100%	920 146	100%
<i>LOCATION LD SVT</i>	648 515	75%	667 619	74%	680 971	74%
<i>LOCATION CD SVT</i>	113 577	13%	112 693	13%	114 947	12%
<i>JETONS DOUCHE SVT</i>	3 322	0%	3 693	0%	3 767	0%
<i>REDEVANCE DOMAINE SVT</i>	56 461	7%	66 455	7%	67 784	7%
<i>REDEV.STATIONNT PORT SVT</i>	12 824	1%	15 000	2%	15 300	2%
<i>REDEV.PASSAGE TATIHO SVT</i>	13 579	2%	17 000	2%	17 340	2%
<i>ABONNEMENTS CALE SVT</i>			275	0%	4 500	0%
<i>TAXES SEJOUR SVT</i>			1 075	0%	1 097	0%
<i>TAXE OUTILLAGE PECHE SVT</i>	2 867	0%	2 800	0%	2 856	0%
<i>RECETTES REGATES SVT</i>	3 258	0%	2 795	0%	2 851	0%
<i>LOCATION VELOS SVT</i>	3 258	0%	1 881	0%	1 919	0%
<i>RECETTES DIVERSES SVT</i>	6 370	1%	2 834	0%	2 891	0%
<i>FRAIS FACTURES SVT</i>	5 232	1%	3 846	0%	3 923	0%
Production de l'exercice	866 005	100%	897 966	100%	920 146	100%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			897 966	100%	920 146	100%
<i>LOCATION LD SVT</i>			667 619	74%	680 971	74%
<i>LOCATION CD SVT</i>			112 693	13%	114 947	12%
<i>JETONS DOUCHE SVT</i>			3 693	0%	3 767	0%
<i>REDEVANCE DOMAINE SVT</i>			66 455	7%	67 784	7%

Soldes intermédiaires de gestion	N-1	%	2018	%	2019	%
REDEV.STATIONNT PORT SVT			15 000	2%	15 300	2%
REDEV.PASSAGE TATIHO SVT			17 000	2%	17 340	2%
ABONNEMENTS CALE SVT			275	0%	4 500	0%
TAXES SEJOUR SVT			1 075	0%	1 097	0%
TAXE OUTILLAGE PECHE SVT			2 800	0%	2 856	0%
RECETTES REGATES SVT			2 795	0%	2 851	0%
LOCATION VELOS SVT			1 881	0%	1 919	0%
RECETTES DIVERSES SVT			2 834	0%	2 891	0%
FRAIS FACTURES SVT			3 846	0%	3 923	0%
Achats effectués de matières	2 828	0%				
Achats consommés de matières	2 828	0%				
Marge sur production	863 177	100%	897 966	100%	920 146	100%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :			897 966	100%	920 146	100%
LOCATION LD SVT			667 619	74%	680 971	74%
LOCATION CD SVT			112 693	13%	114 947	12%
JETONS DOUCHE SVT			3 693	0%	3 767	0%
REDEVANCE DOMAINE SVT			66 455	7%	67 784	7%
REDEV.STATIONNT PORT SVT			15 000	2%	15 300	2%
REDEV.PASSAGE TATIHO SVT			17 000	2%	17 340	2%
ABONNEMENTS CALE SVT			275	0%	4 500	0%
TAXES SEJOUR SVT			1 075	0%	1 097	0%
TAXE OUTILLAGE PECHE SVT			2 800	0%	2 856	0%
RECETTES REGATES SVT			2 795	0%	2 851	0%
LOCATION VELOS SVT			1 881	0%	1 919	0%
RECETTES DIVERSES SVT			2 834	0%	2 891	0%
FRAIS FACTURES SVT			3 846	0%	3 923	0%
Chiffre d'affaires	1 836 039	100%	2 010 078	100%	2 054 500	100%
Ventes + Production réelle	1 836 039	100%	2 010 078	100%	2 054 500	100%
Achats consommés	835 233	45%	976 842	49%	996 379	49%
Marge globale	1 000 806	55%	1 033 236	51%	1 058 121	52%
Fournitures consommables	76 087	4%	81 958	4%	83 205	4%
ESCALES OFFERTES	2 828	0%	2 828	0%	3 105	0%
ELECTRICITE SVT	36 360	2%	36 696	2%	37 000	2%
EAU SVT	25 745	1%	24 325	1%	25 000	1%
CARBURANTS CAPIT. SVT	1 051	0%	544	0%	600	0%
PETIT MAT.& EQUIPT SVT	11 226	1%	16 120	1%	16 000	1%
FOURN.ADMINISTRATIVES SVT	1 704	0%	1 445	0%	1 500	0%
Services extérieurs	220 331	12%	384 174	19%	676 068	33%
TRAITEMENT DECHETS SVT	6 500	0%	6 580	0%	7 000	0%
LOC.MOBILIERES&MAT. SVT	3 827	0%	4 174	0%	4 500	0%
LOC.COPIEURS SVT	2 854	0%	3 294	0%	3 400	0%
LOC.TELEPHONIE SVT	1 102	0%	1 518	0%	1 600	0%
LOC.MAT.A LOUER SVT			776	0%	800	0%
ENTR.IMM.&FONCIER SVT	6 370	0%	5 751	0%	6 000	0%
+ PEINTURE PIEUX SVT	66 995	4%	67 000	3%		
+ TRAVAUX DRAGAGE SVT (prov.à100%)			130 000	6%	475 000	23%
+ REPR.BANDE ROULAGE ELEVATEUR SVT					18 000	1%
ENTR.MOB.&MATERIEL SVT	31 612	2%	22 760	1%	15 000	1%
ENTR.VEHICULES SVT	371	0%	433	0%	400	0%
MAINTENANCE SVT	21 091	1%	8 946	0%	9 000	0%
ASSURANCES	156	0%	466	0%	492	0%

Soldes intermédiaires de gestion	N-1	%	2018	%	2019	%
ASSURANCES SVT	16 037	1%	15 865	1%	16 000	1%
ETUDES ENVIRONNNT SVT	10 385	1%	2 040	0%		
DOC.& ABONN. SVT	497	0%	350	0%	350	0%
PERSONNEL MAD SVT			58 700	3%	60 000	3%
HON.EXPERTISE COMPTABLE	10 023	1%	11 342	1%	12 300	1%
HON.COMMISS.COMPTES	5 024	0%	5 221	0%	3 288	0%
HON.JURIDIQUES	1 724	0%			738	0%
HON.JURISTE SVT	700	0%				
FRAIS ACTES & CONTX	73					
FRAIS ACTES & CONTX SVT	309	0%				
PUBLICITE SVT	5 547	0%	2 308	0%	2 500	0%
SALONS PROFESS.SVT	596	0%	780	0%	800	0%
CADEAUX CLIENTS SVT	392	0%	200	0%	200	0%
FRAIS DEPLACEMENTS SVT	5 264	0%	11 467	1%	12 600	1%
FRAIS RECEPTION SVT	6 549	0%	5 760	0%	6 000	0%
AFFRANCHISSEMENTS SVT	3 660	0%	3 800	0%	4 000	0%
TELEPHONE/FAX/INTERNET SVT	4 126	0%	3 731	0%	4 000	0%
FRAIS BANCAIRES SVT	1 371	0%	1 001	0%	1 000	0%
COMM.S/CARTES BANC. SVT	822	0%	752	0%	800	0%
COTISATIONS SVT	6 117	0%	9 159	0%	10 000	0%
FRAIS DE GESTION DOUANE SVT	238	0%			300	0%
Charges externes	296 418	16%	466 132	23%	759 273	37%
Valeur ajoutée	704 388	38%	567 104	28%	298 848	15%
Impôts et taxes	97 755	5%	98 999	5%	99 543	5%
TAXE CFE/CVAE	222	0%	243	0%	243	0%
TAXE CFE/CVAE SVT	19 557	1%	20 802	1%	21 000	1%
TAXE FONCIERE SVT	69 737	4%	70 800	4%	71 000	3%
IMPOTS LOCAUX SVT	4 000	0%	4 004	0%	4 000	0%
Taxe d'apprentissage SVT	1 952	0%	1 750	0%	1 800	0%
Formation professionnelle SVT	2 287	0%	1 400	0%	1 500	0%
Salaires bruts (Salariés)	269 232	15%	149 267	7%	153 000	7%
REMUNERATIONS BRUTES SVT	285 832	16%	149 944	7%	153 000	7%
CONGES PAYES PROVIS. SVT	-16 600	-1%	-677	0%		
Charges sociales (Salariés)	103 834	6%	61 190	3%	62 436	3%
REMUNERATIONS BRUTES SVT			61 190	3%	62 436	3%
Autres charges de personnel	1 101	0%	-8 356	0%	600	0%
MEDECINE TRAVAIL SVT	891	0%	580	0%	600	0%
AUTRES FRAIS-PERSONNEL SVT	210	0%				
FRAIS FORMATION SVT			924	0%		
CICE SVT			-9 860	0%		
Charges de personnel	374 167	20%	202 101	10%	216 036	11%
Excédent brut d'exploitation	232 466	13%	266 004	13%	-16 731	-1%
Transferts de charges	25 040	1%	19 998	1%	17 000	1%
TRANSFERT CHARGES EXPL.SVT	25 040	1%	19 998	1%	17 000	1%
Reprises sur provisions	56 801	3%	85 000	4%	475 000	23%
Dépréciation des créances	19 138	1%				
Provisions pour risques et charges d'exploitation	37 663	2%	85 000	4%	475 000	23%
Autres produits d'exploitation	1					
PRODUITS GESTION DIVERS SVT	1					
Dotations aux amortissements	115 962	6%	149 033	7%	152 296	7%

Soldes intermédiaires de gestion	N-1	%	2018	%	2019	%
SVT-AMORT.LOGICIELS			483	0%	350	0%
SVT-AMORT.OUVRAGES VOIRIE			376	0%	903	0%
SVT-AMORT.PONTONS			46 832	2%	53 029	3%
SVT-AMORT.MAT.TECHNIQUE			8 771	0%	7 000	0%
SVT-AMORT.AUTRES MATERIELS			7 015	0%	7 605	0%
SVT-AMORT.AAI DIVERS			764	0%	764	0%
SVT-AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT			3 022	0%	3 536	0%
SVT-AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.			2 590	0%	2 427	0%
SVT-AMORT.IMMOS DSP-CD50			79 180	4%	74 182	4%
Port de SAINT-VAAST LA HOUGUE :					2 500	0%
SVT- aménagement points vente directe pêche					2 500	0%
Dotations aux provisions	128 575	7%	124 000	6%	124 000	6%
Dépréciation des créances	28 575	2%	24 000	1%	24 000	1%
Provisions pour risques et charges d'exploitation	100 000	5%	100 000	5%	100 000	5%
Autres charges d'exploitation	38 159	2%	36 075	2%	36 000	2%
REDEVANCE DSP CD50 SVT	35 228	2%	36 000	2%	36 000	2%
CHARGES GESTION DIVERSES SVT	2 931	0%	75			
Résultat d'exploitation	31 612	2%	61 894	3%	162 973	8%
Produits financiers	2 551	0%	1 847	0%	1 850	0%
INTERETS FINANCIERS	356	0%	336	0%	350	0%
INTERETS FINANCIERS SVT	2 194	0%	1 511	0%	1 500	0%
Charges financières	23 674	1%	36 824	2%	34 424	2%
Intérêts sur emprunts			36 824	2%	34 424	2%
Résultat financier	-21 123	-1%	-34 977	-2%	-32 574	-2%
Résultat courant	10 489	1%	26 917	1%	130 399	6%
Produits exceptionnels	2 390	0%	1 748	0%	1 303	0%
Subventions versées au résultat			1 161	0%	717	0%
PRIX CESSIION IMMOB.CORP.SVT	1 229	0%	1			
QUOTES-PARTS SUBV.INV. SVT	1 161	0%	586	0%	586	0%
Résultat exceptionnel	2 390	0%	1 748	0%	1 303	0%
Impôt sur les bénéfices	716	0%				
Résultat de l'exercice	12 163	1%	28 665	1%	131 702	6%
Capacité d'autofinancement	199 899	11%	215 537	11%	-67 719	-3%



FIDUCIAL

www.fiducial.fr

FIDUCIAL EXPERTISE

863 AVENUE DE L'EUROPE
BP 315

50400 GRANVILLE

Tel : 02 33 91 16 40

Email : granville.expertise.comptable@fiducial.fr