

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE
98 RTE DE CANDOL
MAISON DU DEPARTEMENT
50000 SAINT LO

2012 B 211

POUR VALOIR PROCES-VERBAL
DE DEPOT
SOUS LE N° 2020/2343
LE 24/07
LE GREFFIER DU TRIBUNAL

20


**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 LOGICIELS	600		600	600
205001 LOGICIELS SVT	9 223		9 223	9 223
205002 LOGICIELS PTB	2 266		2 266	2 266
280500 AMORT.LOGICIELS SIEGE		248	-248	-48
280501 AMORT.LOGICIELS SVT		8 802	-8 802	-8 452
280502 AMORT.LOGICIELS PTB		2 266	-2 266	-2 266
Autres immo.incorp.,avances & acptes	12 088	11 315	773	1 323
Immobilisations corporelles				
Terrains				
213811 OUVRAGES VOIRIE SVT	24 685		24 685	24 685
213812 OUVRAGES VOIRIE PTB	275 636		275 636	213 795
213831 PONTONS SVT	1 060 575		1 060 575	1 060 575
213832 PONTONS PTB	653 716		653 716	653 716
281381 AMORT.OUVRAGES SVT		115 459	-115 459	-61 443
281382 AMORT.OUVRAGES PTB		132 156	-132 156	-88 777
Constructions	2 014 612	247 615	1 766 997	1 802 551
215401 MATERIEL TECH. SVT	106 011		106 011	106 203
215801 AUTRES MATERIELS SVT	83 726		83 726	77 646
215802 AUTRES MATERIELS PTB	19 471		19 471	19 471
215803 AUTRES MATERIELS BAR	6 234		6 234	6 234
281541 AMORT.MATERIEL TECH. SVT		66 703	-66 703	-59 895
281581 AMORT.AUTRES MATERIELS SVT		34 602	-34 602	-26 159
281582 AMORT.AUTRES MATERIELS PTB		6 331	-6 331	-4 125
281583 AMORT.AUTRES MATERIELS BAR		2 493	-2 493	-1 247
Installations tech., matériels, outillage	215 443	110 129	105 314	118 128
218101 INSTALL.&AMEN. SVT	13 734		13 734	13 734
218102 INSTALL.&AMEN. PTB	31 753		31 753	26 096
218103 INSTALL.&AMEN. BAR	55 649		55 649	
218104 INSTALL.&AMEN. LH	12 735		12 735	
218201 MATERIEL TRANSPORT SVT	36 318		36 318	34 652
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	1 739
218301 MATERIEL BUREAU &INFORM. SVT	18 768		18 768	18 768
218302 MATERIEL BUREAU &INFORM. PTB	2 448		2 448	1 857
218401 MOBILIER SVT	321		321	321
220101 DSP SVT-BIENS SANS EMPRUNT	3 178 848		3 178 848	3 178 848
220102 DSP PTB-BIENS SANS EMPRUNT	655 382		655 382	655 382
220103 DSP BAR-BIENS SANS EMPRUNT	70 593		70 593	70 593

.../... 45...1

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
220111 DSP SVT-BIENS AVEC EMPRUNT	1 325 357		1 325 357	1 325 357
220112 DSP PTB-BIENS AVEC EMPRUNT	104 000		104 000	104 000
281811 AMORT.AAI DIVERS SVT		8 213	-8 213	-7 449
281812 AMORT.AAI DIVERS PTB		9 380	-9 380	-6 936
281813 AMORT.AAI DIVERS BAR		2 342	-2 342	
281814 AMORT.AAI DIVERS LH		1 281	-1 281	
281821 AMORT.MAT.TRANSPORT SVT		7 361	-7 361	-3 601
281822 AMORT.MAT.TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281831 AMORT.MAT.BUREAU & INFO.SVT		16 341	-16 341	-13 914
281832 AMORT.MAT.BUREAU & INFO.PTB		1 502	-1 502	-1 857
281841 AMORT.MOBILIER SVT		321	-321	-321
282111 AMORT.IMMOS DSP-CD50 SVT		609 258	-609 258	-535 076
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		54 600	-54 600	-46 800
Autres immobilisations corporelles	5 507 646	712 337	4 795 309	4 813 655
231005 IMMOBILISATIONS EN-COURS BC	361 380		361 380	
Immo. en cours, avances & acomptes	361 380		361 380	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275001 DEPOTS & CAUT. SVT	995		995	995
Autres immobilisations financières	995		995	995
Total	8 112 164	1 081 396	7 030 768	6 736 651
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370001 STOCK CARBURANTS SVT	44 471		44 471	41 608
Marchandises	44 471		44 471	41 608
Créances				
411100 CLIENTS	231 984		231 984	166 499
416001 CLIENTS DOUTEUX SVT	58 243		58 243	60 226
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	3 660		3 660	4 135
418100 CLIENTS-FACT.A ETABLIR SIEGE	70 000		70 000	
418101 CLIENTS-FACT.A ETABLIR SVT	3 706		3 706	
418102 CLIENTS-FACT.A ETABLIR PTB	1 079		1 079	
491001 DEPRECIATION CREANCES SVT		43 816	-43 816	-40 567
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		2 558	-2 558	-3 446
Clients et comptes rattachés	368 673	46 374	322 298	186 847

.../... 45...2

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
401100 FOURNISSEURS	496		496	11 501
Fournisseurs débiteurs	496		496	11 501
Personnel				
444100 IS A PAYER	5 181		5 181	3 272
444102 IS A PAYER PTB	32 707		32 707	
444104 IS A PAYER LH	3 524		3 524	
444501 CREDITS IMPOT SVT				9 502
444502 CREDITS IMPOT PTB				1 889
Etat, impôts sur les bénéfices	41 412		41 412	14 663
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	21 916		21 916	4 821
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	13 289		13 289	16 812
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	16 378		16 378	27 166
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	41 279		41 279	6 127
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 863		92 863	54 926
468700 PRODUITS A RECEVOIR SIEGE	1 500		1 500	750
468701 PRODUITS A RECEVOIR SVT				10 716
441900 SUBV.EXPL.A REVERSER SIEGE	-91 006		-91 006	
Autres créances	-89 506		-89 506	11 466
Divers				
409105 FOURNISSEURS-AVANCES BC	145 357		145 357	
Avances & acptes versés/commandes	145 357		145 357	
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE CA SIEGE	622 090		622 090	149 724
512010 BANQUE CA DAT SIEGE	191 792		191 792	191 189
512100 BANQUE CA SVT	185 274		185 274	591 317
512110 BANQUE CA DAT SVT	387 697		387 697	386 797
512200 BANQUE CA PTB	146 485		146 485	203 169
512210 BANQUE CE PTB	4 979		4 979	14 932
512300 BANQUE CA BAR	41 475		41 475	48 155
512400 BANQUE CA LH	10 000		10 000	
517000 COMPTE PAYPAL SVT	188		188	202
530001 CAISSE SVT	6 356		6 356	3 024
530002 CAISSE PTB	248		248	
530004 CAISSE LH	120		120	
Disponibilités	1 596 704		1 596 704	1 588 508
Total	2 200 470	46 374	2 154 096	1 909 519
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CH.CONST.D'AV.SIEGE	663		663	2 863
486001 CH.CONST.D'AV.SVT	5 481		5 481	13 640
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	1 753		1 753	

.../... 45...3

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
486003 CH.CONST.D'AV.BAR	158		158	
486004 CH.CONST.D'AV.LH	1 433		1 433	
Charges constatées d'avance	9 488		9 488	16 503
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	9 488		9 488	16 503
TOTAL ACTIF	10 322 122	1 127 770	9 194 351	8 662 673

45...4

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL	315 000	315 000
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	3 476	2 551
Réserve légale	3 476	2 551
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	36 728	19 147
Autres réserves	36 728	19 147
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	60 181	18 506
131201 SUBVENTIONS EQUIPT SVT	22 751	22 751
131203 SUBVENTIONS EQUIPT BAR	10 298	
131205 SUBVENTIONS EQUIPT BC	720 000	
139201 SUBV. INSCRITE AU RT SVT	-8 857	-7 115
139202 SUBV. INSCRITE AU RT PTB		-26
139203 SUBV. INSCRITE AU RT BAR	-433	
Subventions d'investissement	743 758	15 610
Provisions réglementées		
Total	1 159 144	370 814
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
167401 DSP SVT-IMMOS EN CONCESS.	3 178 848	3 178 848
167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.	655 382	655 382
167403 DSP BAR-IMMOS EN CONCESS.	70 593	70 593
Avances conditionnées	3 904 823	3 904 823
Total	3 904 823	3 904 823
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
157251 PROVISION GROS TRAVAUX SVT	71 629	542 113
157252 PROVISION GROS TRAVAUX PTB	410 798	345 000
157253 PROVISION GROS TRAVAUX BAR	40 000	
157254 PROVISION GROS TRAVAUX LH	20 000	

.../... 46...1

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Provisions pour charges	542 427	887 113
Total	542 427	887 113
DETTES		
Emprunts obligataires		
164201 PRET SVT 54875€ 2013-2028	33 865	37 316
164212 PRET PTB 104000€ 2013-2026	52 000	60 000
164221 PRET SVT 49000€ 2015-2021	9 220	17 583
164301 PRET SVT 1130000€ 2015-2030	811 166	882 454
164311 PRET SVT 58000€ 2016-2021	15 800	27 489
164321 PRET SVT 1018549€ 2016-2033	959 874	1 018 549
164322 PRET PTB 681451€ 2016-2033	639 916	681 451
164331 PRET SVT 250000€ 2017-2032	111 529	126 778
164332 PRET PTB 70000€ 2017-2032	59 738	64 029
168841 INT.COURUS S/PRETS SVT	2 319	2 010
168842 INT.COURUS S/PRETS PTB	1 121	828
Autres emprunts	2 696 549	2 918 485
Découverts, concours bancaires		
165001 DEPOT RECUS SVT	16 000	16 000
Associés et dettes financières diverses	16 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401100 FOURNISSEURS	379 584	265 907
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES SIEGE	6 362	27 300
408101 FOURN.FACT.NON PARVENUES SVT	264 884	
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	9 567	
408103 FOURN.FACT.NON PARVENUES BAR	7 514	
408104 FOURN.FACT.NON PARVENUES LH	9 272	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	677 182	293 207
Dettes fiscales et sociales :		
428200 CONGES A PAYER SIEGE	1 607	
428201 CONGES A PAYER SVT	20 794	18 717
428202 CONGES A PAYER PTB	2 186	3 515
428600 SALAIRES A PAYER SIEGE	3 610	
Personnel	28 197	22 232
431000 URSSAF		1 353
431001 URSSAF SVT	20 466	11 740
431002 URSSAF PTB	2 311	2 643
437301 HUMANIS SVT	8 599	4 943
437302 HUMANIS PTB	874	752
437501 GENERALLI SVT	4 216	2 933
438200 CH.SOC.S/PROV.CP SIEGE	643	
438201 CH.SOC.S/PROV.CP SVT	7 876	7 487

.../... 46...2

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
438202 CH. SOC. S/PROV. CP PTB	874	1 406
438600 CHARGES SOC. A PAYER SIEGE	1 444	
. Organismes sociaux	47 303	33 257
444101 IS A PAYER SVT	45 754	
444103 IS A PAYER BAR	1 982	
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 736	
445718 TVA COLLECTEE 20%	19 550	22 655
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	12 140	664
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 690	23 319
. Etat, obligations cautionnées		
442101 PRÉLÈV. À LA SOURCE SVT	1 012	
442102 PRÉLÈV. À LA SOURCE PTB	185	
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	2 100	
448601 CHARGES A PAYER SVT	35 088	54 477
448602 CHARGES A PAYER PTB	1 078	2 422
448603 CHARGES A PAYER BAR	1 500	10 000
448604 CHARGES A PAYER LH	300	
. Autres dettes fiscales et sociales	41 263	66 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
419801 CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR SVT	901	
419802 CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR PTB	1 137	
468600 CHARGES A PAYER SIEGE		5 130
468601 CHARGES A PAYER SVT		70 130
468602 CHARGES A PAYER PTB		7 675
468603 CHARGES A PAYER BAR		10 987
472000 COMPTE D'ATTENTE		302
Autres dettes	2 038	94 224
Total	3 587 957	3 467 623
COMPTES DE REGULARISATION		
487000 PROD. CONST. D'AVANCE SIEGE		32 299
Produits constatés d'avance		32 299
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	9 194 351	8 662 673

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
707401 VENTE CARBURANT PECHE SVT	868 105	37,67	975 063	42,60	-106 958	-10,97
707601 VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT	75 436	3,27	80 694	3,53	-5 258	-6,52
Ventes de marchandises	943 541	40,94	1 055 757	46,13	-112 216	-10,63
706000 PRESTATIONS SIEGE	77 230	3,35			77 230	#####
706611 LOCATION LD SVT	669 012	29,03	665 624	29,08	3 388	0,51
706612 LOCATION LD PTB	270 717	11,75	261 189	11,41	9 528	3,65
706613 LOCATION LD BAR	40 910	1,78	35 880	1,57	5 030	14,02
706614 LOCATION LD LH	17 950	0,78			17 950	#####
706621 LOCATION CD SVT	115 532	5,01	111 267	4,86	4 265	3,83
706622 LOCATION CD PTB	5 500	0,24	4 314	0,19	1 185	27,48
706623 LOCATION CD BAR	395	0,02	168	0,01	227	135,00
706631 JETONS DOUCHE SVT	4 259	0,18	4 548	0,20	-290	-6,37
706641 REDEV.OCCUPATION SVT	74 606	3,24	69 423	3,03	5 183	7,47
706643 REDEV.OCCUPATION BAR	21 195	0,92	22 200	0,97	-1 005	-4,53
706651 REDEV.STATIONNT PORT SVT	13 180	0,57	12 751	0,56	429	3,36
706652 REDEV.STATIONNT PORT PTB	631	0,03	381	0,02	250	65,62
706653 REDEV.STATIONNT PORT BAR	6 163	0,27	7 115	0,31	-952	-13,38
706661 REDEV.PASSAGERS TATIHOV SVT	14 935	0,65	14 723	0,64	212	1,44
706671 ABONNEMENTS CALES SVT	7 540	0,33	3 973	0,17	3 567	89,77
706672 ABONNEMENTS CALES PTB			2 525	0,11	-2 525	-100,00
706712 TAXE SEJOUR PTB	1 831	0,08	135	0,01	1 696	#####
706721 TAXE OUTILLAGE PECHE SVT	2 601	0,11	3 010	0,13	-408	-13,57
706732 TAXE ADDITIONNELLE PTB	793	0,03	13	0,00	779	#####
706741 RECETTES REGATES SVT	2 901	0,13	2 795	0,12	106	3,79
706743 RECETTES REGATES BAR			1 064	0,05	-1 064	-100,00
706751 LOCATION VELOS SVT	2 733	0,12	1 881	0,08	853	45,33
706752 LOCATION VELOS PTB	1 062	0,05			1 062	#####
706881 RECETTES DIVERSES SVT	1 568	0,07	3 080	0,13	-1 512	-49,10
706882 RECETTES DIVERSES PTB	723	0,03	1 171	0,05	-448	-38,24
706883 RECETTES DIVERSES BAR	2 105	0,09			2 105	#####
708501 FRAIS FACTURES SVT	4 939	0,21	3 865	0,17	1 074	27,78
Production vendue	1 361 011	59,06	1 233 095	53,87	127 916	10,37
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBV.PLAN NAUTISME			56 906	2,49	-56 906	-100,00
740100 SUBV.ACCOMPAGNEMENT SPL	71 293	3,09	86 831	3,79	-15 538	-17,89
740504 SUBV.EXPLOITATION LH	16 000	0,69			16 000	#####
Subventions d'exploitation	87 293	3,79	143 737	6,28	-56 444	-39,27
781501 REP/PROV.EXPLOITA° SVT	540 484	23,45	17 887	0,78	522 597	#####
781502 REP/PROV.EXPLOITA°PTB	79 202	3,44			79 202	#####

.../... 47...1

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
781741 REP/DEPR.CLIENTS SVT	12 060	0,52	85	0,00	11 975	#####
781742 REP/DEPR.CLIENTS PTB	1 379	0,06			1 379	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL.	2 004	0,09	750	0,03	1 254	167,26
791001 TRANSFERT CHARGES EXPL.SVT	18 689	0,81	32 642	1,43	-13 953	-42,75
791003 TRANSFERT CHARGES EXPL.BAR	10 000	0,43			10 000	#####
758000 PRODUITS GESTION DIVERS			0	0,00	-0	-100,00
758001 PRODUITS GESTION DIVERS SVT	352	0,02	2	0,00	351	#####
758002 PRODUITS GESTION DIVERS PTB	0	0,00	426	0,02	-425	-99,91
758003 PRODUITS GESTION DIVERS BAR	1	0,00			1	#####
Autres produits	664 172	28,82	51 792	2,26	612 380	#####
Total	3 056 017	132,61	2 484 381	108,54	571 636	23,01
CONSOMMATIONS						
607401 CARBURANT PECHE SVT	794 838	34,49	864 609	37,77	-69 771	-8,07
607601 CARBURANT PLAISANCE SVT	68 689	2,98	75 288	3,29	-6 598	-8,76
Achats de marchandises	863 528	37,47	939 897	41,06	-76 369	-8,13
603701 VAR.STOCK CARBURANTS SVT	-2 863	-0,12	-13 312	-0,58	10 449	78,49
Variations stock (marchandises)	-2 863	-0,12	-13 312	-0,58	10 449	78,49
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604101 ESCALES OFFERTES SVT	2 476	0,11	2 487	0,11	-11	-0,46
606111 ELECTRICITE SVT	45 613	1,98	39 360	1,72	6 252	15,88
606112 ELECTRICITE PTB	7 279	0,32	7 036	0,31	243	3,46
606113 ELECTRICITE BAR	3 229	0,14	5 507	0,24	-2 277	-41,35
606131 EAU SVT	17 169	0,75	17 325	0,76	-155	-0,90
606132 EAU PTB	9 520	0,41	2 393	0,10	7 127	297,81
606133 EAU BAR	167	0,01			167	#####
606151 CARBURANTS CAPIT. SVT	619	0,03	572	0,03	46	8,11
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB	69	0,00	94	0,00	-24	-26,16
606300 PETIT MAT.& EQUIPT			270	0,01	-270	-100,00
606301 PETIT MAT.& EQUIPT SVT	11 349	0,49	16 458	0,72	-5 108	-31,04
606302 PETIT MAT.& EQUIPT PTB	834	0,04	2 700	0,12	-1 866	-69,10
606303 PETIT MAT.& EQUIPT BAR	935	0,04	6 070	0,27	-5 135	-84,60
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES			26	0,00	-26	-100,00
606401 FOURN.ADMINISTRATIVES SVT	1 670	0,07	1 504	0,07	166	11,04
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	470	0,02	720	0,03	-250	-34,76
606403 FOURN.ADMINISTRATIVES BAR			98	0,00	-98	-100,00
611001 TRAITEMENT DECHETS SVT			3 756	0,16	-3 756	-100,00
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB	561	0,02			561	#####
613501 LOC.MATERIELS SVT	4 670	0,20	3 565	0,16	1 105	31,00

.../... 47...2

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
613502 LOC.MATERIELS PTB	320	0,01			320	#####
613531 LOC.COPIEURS SVT	2 128	0,09	2 248	0,10	-120	-5,34
613532 LOC.COPIEUR PTB	336	0,01	336	0,01		
613541 LOC.TELEPHONIE SVT	836	0,04	836	0,04		
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	933	0,04	933	0,04		
613801 LOC.MAT.A LOUER SVT			1 048	0,05	-1 048	-100,00
613802 LOC.MAT.A LOUER PTB	1 254	0,05			1 254	#####
615201 ENTRETIEN FONCIER SVT	567 811	24,64	140 584	6,14	427 227	303,89
615202 ENTRETIEN FONCIER PTB	90 498	3,93	4 715	0,21	85 783	#####
615204 ENTRETIEN FONCIER LH	5 715	0,25			5 715	#####
615501 ENTRETIEN MATERIEL SVT	10 269	0,45	25 668	1,12	-15 400	-60,00
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	716	0,03	1 052	0,05	-336	-31,94
615503 ENTRETIEN MATERIEL BAR	2 182	0,09	372	0,02	1 811	486,89
615504 ENTRETIEN MATERIEL LH	239	0,01			239	#####
615521 ENTRETIEN VEHICULES SVT	1 204	0,05	433	0,02	771	178,27
615601 MAINTENANCE SVT	13 882	0,60	19 608	0,86	-5 726	-29,20
615602 MAINTENANCE PTB			311	0,01	-311	-100,00
616100 ASSURANCES SIEGE	663	0,03	663	0,03		
616101 ASSURANCES SVT	16 799	0,73	15 865	0,69	933	5,88
616102 ASSURANCES PTB	5 787	0,25	5 787	0,25	1	0,01
616103 ASSURANCES BAR	4 474	0,19	4 280	0,19	194	4,53
616104 ASSURANCES LH	1 391	0,06			1 391	#####
617101 ETUDES ENVIRONNT SVT	1 473	0,06	11 525	0,50	-10 053	-87,22
617102 ETUDES ENVIRONNT PTB	5 496	0,24	1 800	0,08	3 696	205,34
618101 DOC. & ABONN. SVT	376	0,02	350	0,02	26	7,30
618102 DOC. & ABONN. PTB	350	0,02	350	0,02		
621400 PERSONNEL MAD SIEGE	30 707	1,33	30 252	1,32	455	1,50
621401 PERSONNEL MAD SVT	57 028	2,47	64 684	2,83	-7 657	-11,84
621402 PERSONNEL MAD PTB	3 168	0,14			3 168	#####
621403 PERSONNEL MAD BAR	3 508	0,15	13 849	0,61	-10 341	-74,67
621404 PERSONNEL MAD LH	14 546	0,63			14 546	#####
622610 HONORAIRES EC	17 522	0,76	16 053	0,70	1 469	9,15
622620 HONORAIRES CAC	4 667	0,20	3 551	0,16	1 116	31,42
622631 HONORAIRES AVOCAT SVT	13	0,00	2 000	0,09	-1 987	-99,35
622640 HONORAIRES CONSEIL STRATEG.			4 275	0,19	-4 275	-100,00
622650 HONORAIRES JURIDIQUES SIEGE	1 150	0,05			1 150	#####
622700 FRAIS ACTES & CONT.SIEGE			45	0,00	-45	-100,00
622701 FRAIS ACTES & CONT.SVT	197	0,01			197	#####
623101 PUBLICITE SVT	6 376	0,28	5 119	0,22	1 257	24,55
623102 PUBLICITE PTB	2 386	0,10	1 691	0,07	695	41,10
623103 PUBLICITE BAR	115	0,00	768	0,03	-653	-85,05
623301 SALONS PROFESS.SVT	120	0,01	180	0,01	-60	-33,33
623302 SALONS PROFESS.PTB			60	0,00	-60	-100,00
623401 CADEAUX CLIENTS SVT			200	0,01	-200	-100,00
623500 LABEL ODYSSEA			38 140	1,67	-38 140	-100,00
623510 PLAN NAUTISME	7 074	0,31	18 766	0,82	-11 692	-62,30

.../... 47...3

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
623700 VITRINE COMMERCIALE	33 512	1,45	39 743	1,74	-6 231	-15,68
624101 FRAIS PORT/ACHATS SVT	283	0,01	110	0,00	173	157,12
624103 FRAIS PORT/ACHATS BAR			51	0,00	-51	-100,00
625100 FRAIS DEPLACEMENTS SIEGE	571	0,02			571	#####
625101 FRAIS DEPLACEMENTS SVT	6 308	0,27	11 272	0,49	-4 964	-44,04
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	929	0,04	839	0,04	90	10,74
625103 FRAIS DEPLACEMENTS BAR			81	0,00	-81	-100,00
625701 FRAIS RECEPTION SVT	357	0,02	6 398	0,28	-6 041	-94,42
626101 AFFRANCHISSEMENTS SVT	3 475	0,15	2 848	0,12	627	22,02
626102 AFFRANCHISSEMENTS PTB	857	0,04	807	0,04	50	6,22
626201 TELEPHONE/INTERNET SVT	4 020	0,17	4 080	0,18	-60	-1,48
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 190	0,05	1 189	0,05	1	0,10
627200 FRAIS BANCAIRES SIEGE	10	0,00	14	0,00	-4	-28,06
627201 FRAIS BANCAIRES SVT	1 234	0,05	1 200	0,05	34	2,79
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	439	0,02	468	0,02	-29	-6,10
627203 FRAIS BANCAIRES BAR	369	0,02	231	0,01	139	60,14
627204 FRAIS BANCAIRES LH	12	0,00			12	#####
627821 COMM.S/CARTES BANC. SVT	832	0,04	790	0,03	42	5,33
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	106	0,00	75	0,00	30	40,32
628101 COTISATIONS SVT	5 001	0,22	8 759	0,38	-3 758	-42,90
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,05	1 315	0,06	-50	-3,80
628103 COTISATIONS BAR	253	0,01	253	0,01		
628501 FRAIS GESTION SVT	716	0,03	247	0,01	469	189,87
628502 FRAIS GESTION PTB	56	0,00	4	0,00	52	#####
628503 FRAIS GESTION BAR	54	0,00	63	0,00	-9	-14,29
Autres achats & charges externes	1 052 188	45,66	629 175	27,49	423 012	67,23
Total	1 912 853	83,00	1 555 760	67,97	357 092	22,95
CHARGES						
631201 TAXE APPRENTISSAGE SVT			1 077	0,05	-1 077	-100,00
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB			214	0,01	-214	-100,00
633301 TAXE FPC SVT	1 648	0,07	906	0,04	742	81,89
633302 TAXE FPC PTB	149	0,01	173	0,01	-24	-13,87
635110 TAXE CFE/CVAE SIEGE	2 344	0,10	248	0,01	2 096	845,16
635111 TAXE CFE/CVAE SVT	4 698	0,20	13 264	0,58	-8 566	-64,58
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	4 321	0,19	10 839	0,47	-6 518	-60,13
635113 TAXE CFE/CVAE BAR	1 521	0,07	5 000	0,22	-3 479	-69,58
635114 TAXE CFE/CVAE LH	300	0,01			300	#####
635121 TAXE FONCIERE SVT	72 736	3,16	72 626	3,17	110	0,15
635122 TAXE FONCIERE PTB	21 504	0,93	14 554	0,64	6 950	47,75
635123 TAXE FONCIERE BAR			5 000	0,22	-5 000	-100,00
635131 IMPOTS LOCAUX SVT	2 424	0,11	4 004	0,17	-1 580	-39,46
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	437	0,02	269	0,01	168	62,42
Impôts, taxes et versements ass.	112 082	4,86	128 174	5,60	-16 092	-12,55

.../... 47...4

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
641100 REMUNERATIONS SIEGE	39 708	1,72			39 708	#####
641101 REMUNERATIONS SVT	187 660	8,14	160 619	7,02	27 042	16,84
641102 REMUNERATIONS PTB	26 631	1,16	31 490	1,38	-4 858	-15,43
641200 CONGES PAYES PROVIS.SIEGE	1 607	0,07			1 607	#####
641201 CONGES PAYES PROVIS.SVT	2 077	0,09	1 257	0,05	820	65,23
641202 CONGES PAYES PROVIS.PTB	-1 329	-0,06	-19	-0,00	-1 310	#####
Salaires et traitements	256 354	11,12	193 347	8,45	63 008	32,59
645100 COTISATIONS URSSAF SIEGE	10 233	0,44			10 233	#####
645101 COTISATIONS URSSAF SVT	44 744	1,94	45 804	2,00	-1 060	-2,32
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	5 040	0,22	7 098	0,31	-2 058	-28,99
645300 COTISATIONS RETRAITE SIEGE	2 747	0,12			2 747	#####
645301 COTISATIONS RETRAITE SVT	11 608	0,50	9 532	0,42	2 076	21,78
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	1 247	0,05	1 842	0,08	-595	-32,29
645400 COTISATIONS CHOMAGE SIEGE	1 516	0,07			1 516	#####
645401 COTISATIONS CHOMAGE SVT	7 725	0,34	6 652	0,29	1 073	16,13
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 070	0,05	1 323	0,06	-253	-19,11
645500 COTISATIONS PREVOY.SIEGE	1 119	0,05			1 119	#####
645501 COTISATIONS PREVOY.SVT	4 678	0,20	4 269	0,19	409	9,58
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	1 116	0,05	1 628	0,07	-513	-31,49
645800 CH.SOC.S/SAL.PROV.SIEGE	1 444	0,06			1 444	#####
645820 CH.SOC.S/CP PROV.SIEGE	643	0,03			643	#####
645821 CH.SOC.S/CP PROV.SVT	389	0,02	-590	-0,03	979	165,90
645822 CH.SOC.S/CP PROV.PTB	-532	-0,02	-694	-0,03	162	23,40
645901 CICE SVT			-9 502	-0,42	9 502	100,00
645902 CICE PTB			-1 889	-0,08	1 889	100,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL SIEGE	83	0,00			83	#####
647501 MEDECINE DU TRAVAIL SVT	416	0,02	580	0,03	-164	-28,23
647502 MEDECINE DU TRAVAIL PTB	83	0,00			83	#####
648101 FRAIS FORMATION SVT			924	0,04	-924	-100,00
648103 FRAIS FORMATION BAR			260	0,01	-260	-100,00
648501 AUTRES FRAIS-PERSONNEL SVT	214	0,01	235	0,01	-21	-9,01
Charges sociales	95 584	4,15	67 472	2,95	28 112	41,66
681110 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SIEGE	200	0,01	48	0,00	152	318,59
681111 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SVT	350	0,02	483	0,02	-133	-27,50
681112 DOT.AMORT.IMM.INCORP.PTB			63	0,00	-63	-100,00
681121 DOT.AMORT.IMM.CORP.SVT	150 591	6,53	148 572	6,49	2 019	1,36
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	55 857	2,42	50 986	2,23	4 871	9,55
681123 DOT.AMORT.IMM.CORP.BAR	3 589	0,16	1 247	0,05	2 342	187,84
681124 DOT.AMORT.IMM.CORP.LH	1 281	0,06			1 281	#####
681741 DOT.DEPR.CLIENTS SVT	15 310	0,66	12 077	0,53	3 233	26,77
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB	492	0,02	1 529	0,07	-1 038	-67,86
681501 DOT.PROV.EXPLOITA° SVT	70 000	3,04	100 000	4,37	-30 000	-30,00
681502 DOT.PROV.EXPLOITA° PTB	145 000	6,29	115 000	5,02	30 000	26,09
681503 DOT.PROV.EXPLOITA° BAR	40 000	1,74			40 000	#####

...I... 47...5

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
681504 DOT.PROV.EXPLOITA* LH	20 000	0,87			20 000	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	502 668	21,81	430 005	18,79	72 664	16,90
651101 REDEVANCE DSP CD50 SVT	36 256	1,57	35 545	1,55	711	2,00
651102 REDEVANCE DSP CD50 PTB	7 769	0,34	7 617	0,33	152	2,00
651103 REDEVANCE DSP CD50 BAR	2 500	0,11	2 400	0,10	100	4,17
651104 REDEVANCE DSP CD50 LH	500	0,02			500	#####
654101 CREANCES IRREC. SVT	15 651	0,68			15 651	#####
654102 CREANCES IRREC. PTB	1 195	0,05			1 195	#####
658000 CHARGES GESTION DIVERSES SIEGE	0	0,00			0	#####
658001 CHARGES GESTION DIVERSES SVT	314	0,01	117	0,01	196	167,46
658002 CHARGES GESTION DIVERSES PTB	148	0,01	176	0,01	-28	-16,02
658003 CHARGES GESTION DIVERSES BAR	811	0,04	14	0,00	797	#####
Autres charges	65 144	2,83	45 869	2,00	19 275	42,02
Total	1 031 833	44,77	864 866	37,79	166 966	19,31
Résultat d'exploitation	111 331	4,83	63 754	2,79	47 577	74,63
768000 INTERETS FINANCIERS SIEGE	603	0,03	445	0,02	159	35,64
768001 INTERETS FINANCIERS SVT	900	0,04	1 654	0,07	-753	-45,56
Produits financiers	1 504	0,07	2 099	0,09	-595	-28,35
661101 INTERETS S/PRETS SVT	34 638	1,50	35 582	1,55	-945	-2,66
661102 INTERETS S/PRETS PTB	13 842	0,60	13 262	0,58	579	4,37
Charges financières	48 480	2,10	48 845	2,13	-365	-0,75
Résultat financier	-46 976	-2,04	-46 746	-2,04	-229	-0,49
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	64 355	2,79	17 008	0,74	47 348	278,39
775201 PRIX CESSION IMMOB.CORP.SVT			1	0,00	-1	-100,00
777001 QP SUBV.EQUIPT RT SVT	1 717	0,07	1 497	0,07	219	14,66
777003 QP SUBV.EQUIPT RT BAR	433	0,02			433	#####
Produits exceptionnels	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 324	0,27			6 324	#####
Impôt sur les bénéfices	6 324	0,27			6 324	#####

.../... 47...6

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
Résultat de l'exercice	60 181	2,61	18 506	0,81	41 676	225,21

47...7

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE
98 RTE DE CANDOL
MAISON DU DEPARTEMENT

50000 SAINT LO

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

1- BILAN ACTIF

N° 2050

2020

Désignation de l'entreprise :		SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Durée ex. en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise :		98 RTE DE CANDOL MAISON DU DEPARTEMENT		Durée de l'ex. précédent* 12	
Numéro SIRET* 75162171500018		50000 SAINT LO		Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :	
		Exercice N, clos le : 31/12/2019			31/12/2018
		Brut 1	Amort., provis° 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
I	Frais d'établissement *	AB			
A	Frais de développement*	CX			
C	Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 088	AG 11 315	773 1 323
T	Fonds commercial (1)	AH		AI	
I	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
F	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL		AM	
I	Terrains	AN		AO	
C	Constructions	AP	2 014 612	AQ 247 615	1 766 997 1 802 551
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	215 443	AS 110 129	105 314 118 128
M	Autres immobilisations corporelles	AT	5 507 646	AU 712 337	4 795 309 4 813 655
P	Immobilisations en cours	AV	361 380	AW	361 380
B	Avances et acomptes	AX		AY	
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS		CT	
L	Autres participations	CU		CV	
I	Créances rattachées à des participat°	BB		BC	
S	Autres titres immobilisés	BD		BE	
E	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	995	BI	995 995
TOTAL (II)		BJ	8 112 164	BK 1 081 396	7 030 768 6 736 651
A	Matières 1ères, approvisionnements	BL		BM	
C	En cours de production de biens	BN		BO	
T	En cours de production de services	BP		BQ	
C	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
C	Marchandises	BT	44 471	BU	44 471 41 608
I	Avances et ac. versés sur cdes	BV	145 357	BW	145 357
R	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	368 673	BY 46 374	322 298 186 847
C	Autres créances (3)	BZ	45 265	CA	45 265 92 556
U	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
L	VMP(dt act° propres) :	CD		CE	
I	Disponibilités	CF	1 596 704	CG	1 596 704 1 588 508
R	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 488	CI	9 488 16 503
TOTAL (III)		CJ	2 209 958	CK 46 374	2 163 583 1 926 022
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM			
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	10 322 122	1A 1 127 770	9 194 351 8 662 673
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP	(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop. :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2020

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant			
		Exercice N		Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	315 000	315 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 476	2 551	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG	36 728	19 147	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	60 181	18 506	
	Subventions d'investissement	DJ	743 758	15 610	
Provisions réglementées*	DK				
	TOTAL (I)	DL	1 159 144	370 814	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN	3 904 823	3 904 823	
	TOTAL (II)	DO	3 904 823	3 904 823	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	542 427	887 113	
	TOTAL (III)	DR	542 427	887 113	
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 696 549	2 918 485	
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	16 000	16 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	677 182	293 207	
	Dettes fiscales et sociales	DY	196 188	145 708	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Autres dettes	EA	2 038	94 224		
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		32 299	
	TOTAL (IV)	EC	3 587 957	3 499 922	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 194 351	8 662 673	
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
		1C			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 121 029	806 514		
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant		*				
		Exercice N				Exercice N-1		
		France		Exportation et intrac.		Total		
	Ventes de marchandises*	FA	943 541	FB		FC	943 541	1 055 757
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF		
	- services*	FG	1 361 011	FH		FI	1 361 011	1 233 095
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 304 552	FK		FL	2 304 552	2 288 852
Produits d'exploit.	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	87 293	143 737
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	663 818	51 364
	Autres produits (1) (11)					FQ	354	428
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 056 017	2 484 381
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	863 528	939 897
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-2 863	-13 312
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 052 188	629 175
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	112 082	128 174
	Salaires et traitements*					FY	256 354	193 347
	Charges sociales (10)					FZ	95 584	67 472
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	211 867	201 399
	Dotations d'exploitation : - dotations aux provisions					GB		
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	15 801	13 606
- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	275 000	215 000	
Autres charges (12)					GE	65 144	45 869	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 944 685	2 420 627	
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	111 331	63 754
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
en commun	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 504	2 099
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	1 504	2 099	
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	48 480	48 845
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	48 480	48 845	
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-46 976	-46 746
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	64 355	17 008

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

2020

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant	
		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	2 150
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC	1 498
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 150
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	2 150
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	6 324
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 059 670
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 999 489
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	60 181
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY	
	- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G	
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	30 693
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	33 392
Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	47 025	45 562
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6	Obl. A9		
Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7			
Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N		
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Charges except.	Produits except.
REPRISE SUBVENTION EXPL.2019			2 150
(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edition libre de la liasse fiscale transmise par TDFC



5 - IMMOBILISATIONS

N° 2054 2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2		Acquisitions, créat., apports et virements de poste à post 3	
Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE Néant *									
I	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8		D9	
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	12 088	KE		KF	
C	Terrains			KG		KH		KI	
R	Constructions	- Sur sol propre	Dont Composant	L9	1 952 771	KK		KL	61 841
P		- Sur sol d'autrui	Dont Composant	M1		KN		KO	
R	Installations techniques, matériel et outillage industriels	- Installations générales, agencements et aménagements des	Dont Composant	M2	209 554	KQ		KR	
P			Dont Composant	M3		KS		KT	
R	Autres immob. corporelles	- Instal. générales, agencements, aménagements div*		KV	39 831	KW		KX	74 040
E		- Matériel de transport*		KY	36 391	KZ		LA	1 667
L	Immobilisations corporelles en cours	- Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	20 946	LC		LD	975
E		- Emballages récupérables et divers*		LE	5 334 180	LF		LG	
S	Avances et acomptes			LH		LI		LJ	361 380
S	TOTAL III			LK		LL		LM	
F	Participations évaluées par mise en équivalence			LN	7 593 672	LO		LP	505 985
I	Autres participations			8G		8M		8T	
N	Autres titres immobilisés			8U		8V		8W	
N	Prêts et autres immobilisations financières			1P		1R		1S	
S	TOTAL IV			1T	995	1U		1V	
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			LQ	995	LR		LS	
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			OG	7 606 755	OH		OJ	505 985
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Rééval. légale ou éval. en équ. valeur d'origine des immobilisations en fin 4	
				par virement de poste à poste 1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise en 2				
I	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I			C0		D0	D7
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II			LV	12 088	LW	1X
C	Terrains					LX		LY	
R	Constructions	- Sur sol propre				MA	2 014 612	MB	MC
P		- Sur sol d'autrui				MD		ME	
R	Installations techniques, matériel et outillage ind.	- Instal. générales, agencement et aménagement des constructions				MG	215 443	MH	MI
P						MJ		MK	
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements				MM	113 871	MN	MO
E		- Matériel de transport				MP	38 058	MQ	MR
L	Immobilisations corporelles en cours	- Mat. de bureau et informatique, mobilier				MS	21 537	MT	MU
E		- Emballages récupérables et div				MV	5 334 180	MW	MX
S	Avances et acomptes					MZ	361 380	NA	NB
S	TOTAL III					ND		NE	NF
F	Participations évaluées (mise en équ.)					NG	576	NH	NI
I	Autres participations					OU		M7	OW
N	Autres titres immobilisés					OX		OY	OZ
N	Prêts et autres immob. financières					2B		2C	2D
S	TOTAL IV					2E	995	2F	2G
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					NJ	995	NK	2H
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					OK	576	OL	OM
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						8 099 081		
S	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						8 112 164		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le						31/12/2019
Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.						
Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE						Néant <input type="checkbox"/>
						<input checked="" type="checkbox"/>
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.</p> <p>(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".</p>						
CADRE B						
Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal						
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice						
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice						
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice						
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

Désignation de l'entreprise :		SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE						Néant
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*						
IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.
Frais d'établ. et dévelop. TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immob. incorp. TOTAL II	PE	10 765	PF	550	PG		PH	11 315
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
- Sur sol propre	PM	150 220	PN	97 395	PO		PQ	247 615
Construct* - Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Inst. techn., matériel et outillage ind.	PZ	91 427	QA	18 894	QB	192	QC	110 129
Autres - installations générales, agencements et aménagements divers	QD	14 385	QE	6 831	QF		QG	21 216
immob. - Matériel de transport	QH	5 340	QI	3 760	QJ		QK	9 100
corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16 092	QM	2 455	QN	384	QO	18 164
- Emballages récup. et div.	QP	581 876	QR	81 982	QS		QT	663 858
TOTAL III	QU	859 340	QV	211 317	QW	576	QX	1 070 081
TOTAL GENERAL (I + II + III)	ON	870 105	OP	211 867	OQ	576	OR	1 081 396
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisat° amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel		
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immob. incorp. TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
C Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
O Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
N Inst. gales., agnc.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Instal. techn., matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
C Inst gales, agenc & am. div	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
O Mat. de transp.	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
R Mat bur & inf mob	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
P Emb. récup., div.	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations -	NL			NM			NO	
TOTAL général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)	N	TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)			NY	TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)		NZ
CADRE C								
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice	Augmentations		Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					Z9		Z8	
Primes de remboursemt des obligations					SP		SR	

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant			
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex.	DIMINUTIONS : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	
P R V R	Prov. pour reconst. des gisements miniers et Prov. pour investissements Prov. pour hausse des prix (1) Amortissements dérogatoires Dont majorations except. de 30 % Prov. pour prêts d'installation Autres prov. réglementées (1)	3T 3U 3V 3X D3 IJ 3Y	TA TD TG TM D4 IK TP	TB TE TH TN D5 IL TQ	TC TF TI TO D6 IM TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
R I S & C H A R	Provisions pour litiges Prov. pr garanties données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Prov. pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pr pensions et obligat° similaires Provisions pour impôts (1) Prov. pr renouvellemt des immob.* Prov. pour gros entretiens et grandes révision Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer* Autres prov. pour risques et ch. (1)	4A 4E 4J 4N 4T 4X 5B 5F EO 5R 5V	4B 4F 4K 4P 4U 4Y 5C 5H EP 5S 5W	4C 4G 4L 4R 4V 4Z 5D 5J EQ 5T 5X	4D 4H 4M 4S 4W 5A 5E 5K ER 5U 5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
D E P R E C A	- incorporelles sur - corporelles immobilisations - titres mis en équ. - titres de participat° - autres immob fin (1)* sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6A 6E 02 9U 06 6N 6T 6X	6B 6F 03 9V 07 6P 6U 6Y	6C 6G 04 9W 08 6R 6V 6Z	6D 6H 05 9X 09 6S 6W 7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	- d'exploitation		UE	UF	
	Dont dotations et reprises - financières		UG	UH	
	- exceptionnelles		UJ	UK	
	Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.				10
	(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision				
	NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.				

* Des explications concernant cette rubrique sont données par la notice n° 2032

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

N° 2057 2020

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an 3			
Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE Néant											
De l'actif immo-bilisé	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	995	UV		UW	995		
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux			VA	61 903	61 903					
	Autres créances clients			UX	306 770	306 770					
	Cré. repr. * (Prov dépr. <input type="checkbox"/> UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	41 412	41 412				
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	92 863	92 863				
	Autres impôts, taxes, versements assim.			VN							
	Divers			VP	-91 006	-91 006					
	Groupes et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)			VR	1 996	1 996					
	Charges constatées d'avance			VS	9 488	9 488					
	TOTAUX			VT	424 420	VU	423 425	VV	995	0	
RENTY	(1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		Montant remboursements obtenus en cours d'ex.			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)	à 1 maximum à l'origine		VG								
	à + de 1 an à l'origine		VH	2 696 549	229 621	862 918	1 604 010				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	16 000	16 000					
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	677 182	677 182					
Personnel et comptes rattachés				8C	28 197	28 197					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	47 303	47 303					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	47 736	47 736						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	31 690	31 690						
Obligations cautionnées				VX							
Autres impôts, taxes et assimilés				VQ	41 263	41 263					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupes et associés (2)				VI							
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titr				8K	2 038	2 038					
Dette représentative de titres empruntés*				Z2							
Produits constatés d'avance				8L							
TOTAUX				VY	3 587 957	VZ	1 121 029	862 918	1 604 010		
RENTY	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.		VJ		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032					
		Emprunts remboursés en cours d'ex.		VK	222 538						
	(2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL							



Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant		Exercice N, clos le : 31/12/2019		
I. REINTEGRATIONS				BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés				WA	60 181	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)*		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (Cf. tableau 2067)	XX		
Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art 39-1-3* et 212 bis)	XZ		
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI				XY		
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				I7	6 324	
Quote-part		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7		
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)				I8		
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%				ZN		
Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme				WN		
réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions				WO		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		SU	Zone d'ent.* (act. exo.)	SW		
Dont :		SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage						
				TOTAL I	WR	66 505
II. DEDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxés, et réintégrés dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)						
Régimes imposition		Plus-values nettes - imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR)*				
particuliers		à - imposées aux taux de 0%				
et impos.		long terme - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				
différées		Autres plus-values imposées au taux de 19%				
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				
		Régime des sociétés mères et des filiales: (Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A))				
		Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)				
Mesures		Dédution autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer				
d'incitation		Majoration d'amortissement*				
		K9	Entreprise nouvelle art. 44 septies	L2	Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)	
		L6	Pôle de compétitivité hors CICE	K3	Zone restruc. défense (art. 44 terdecies)	
		OV	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)	1F	Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	
		PC	Zone de revitalisation rurale (44)	PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Déd. div. (cf. feuillet séparé)		dont déd. except. (art 39 decies)		Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)		
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)		
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)		
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)				
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						
				TOTAL II	XH	32 299
III. RESULTAT FISCAL						
Résultat fiscal avant imputation		bénéfice (I moins II)		XI	34 206	
des déficits reportables :		déficit (II moins I)		XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)						
RESULTAT FISCAL		BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)		XN	22 584	

Edition libre de la base fiscale transmise par TDPC



10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B 2020

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE				Néant			
I. SUIVI DES DEFICITS							
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	11 622		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)				K5	11 622		
Déficits reportables (différence K4- K5)				K6	0		
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)				YJ			
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	0		
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES							
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis A1 du CGI, dotations de l'exercice						ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT							
(à détailler sur feuillet séparé)				Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis A1. 2 du CGI*				ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges*				8X		8Y	
				8Z		9A	
				9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges				8X		8Y	
Provisions pour dépréciation*				9D		9E	
				9F		9G	
				9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation				9D		9E	
Charges à payer				9K		9L	32 299
Subvention réintégrée en 2018				9M		9N	
				9P		9R	
				9S		9T	
Total des provisions pour charges à payer				9K		9L	32 299
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032				TOTAUX	YN	YO	32 299
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A				ligne WI		ligne WU	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			



Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant <input type="checkbox"/>		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT				
	Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	OD	18 506	
	Prélèvements sur les réserves	OE		
	TOTAL I	OF	18 506	
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale	ZB	925	
	- Autres réserves	ZD	17 580	
	Dividendes	ZE		
	Autres répartitions	ZF		
	Report à nouveau	ZG		
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH 18 506	
<p>(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.</p>				
RENSEIGNEMENTS DIVERS		EXERCICE N	EXERCICE N - 1	
Engagements	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)	J7		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YQ		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YR YS		
Autres achats et charges externes	- Sous-traitance	YT	3 037 6 243	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	9 223	
	- Personnel extérieur de l'entreprise	XQ	10 477 8 966	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	YU	108 956 108 786	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	SS	23 549 25 925	
	- Autres comptes dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles	YV		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052	ES	ST 906 168 479 256	
impôts et taxes	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE	ZJ	1 052 188 629 175	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052	YW	13 184 29 351	
T.V.A.	- Montant de la TVA collectée	9Z	98 898 98 823	
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YX	112 082 128 174	
Divers	- Montant de la TVA collectée	YY	291 886 253 126	
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	152 395 99 911	
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2019)*	OB	253 999	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*	OS		
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la so	ZK	% %	
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE	XP		
	Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)	ZR		
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI	RH		
Régime de groupe	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	PV à 15%	
			JK	PV à 0% (1
			JM	Imputation
	Groupe : résultat d'ens.	JD	PV à 15%	
			JN	PV à 0% (1
		JP	Imputation	
	Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale	JH	N°SIRET de la société mère	
			JJ	



12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A 2020

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE					Néant		*
A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature des éléments cédés* (1)		Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amort. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1	ASPIRATEUR EAU	01/06/2012	192		192		
2	ORDINATEUR HP COMPACQ + ECRAN	01/01/2013	384		384		
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins values réalisées			Plus-values taxables à 19 % (11)	
Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)				
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.	+					+
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.	+					+
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.	+					+
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.	+					+
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.		+	+	+		
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.		-	-	-		
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*	+	+	+	+		+
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)							
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)			A	B (Ventilation par taux)			C



Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE						Néant	X	*
A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME								
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)								
Origine			Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie :							
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)							
	sur 10 ans sur une durée différente (art.39)							
Total 1								
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie :		Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
	sur 3 ans au titre de		N-1					
			N-2					
	sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39		N-1					
			N-2					
	quaterdecies 1 ter et		N-3					
	1 quater du CGI)		N-4					
	(à préciser) au titre de :		N-5					
			N-6					
			N-7					
		N-8						
		N-9						
Total 2								
B. PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS								
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport								
<input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).			<input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).					
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer			
		Total						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant		X		*	
		Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)					
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés		Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *					
(2) Entreprises à l'impôt sur le revenu		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 la sexies 0 du CGI) (1)					
I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU							
Origine		Moins-values à 12,8%		Imputations sur les + valeurs à long terme de l'exercice imposables à 12,8%		Solde des moins-values à 12,8%	
1		2		3		4	
Moins-values nettes N							
Moins-values nettes à long terme N-1							
subies au cours des dix exercices antérieurs N-2							
(montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) N-3							
N-4							
N-5							
N-6							
N-7							
N-8							
N-9							
N-10							
II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES							
Origine		Moins-values		Imputations sur les PVL	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter	
		à 19 %, 16,5 %, (1) ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0)				à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis)
1		2		3		4	
5		6		7			
Moins-values nettes N							
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) N-1							
N-2							
N-3							
N-4							
N-5							
N-6							
N-7							
N-8							
N-9							
N-10							

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D

2020

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant				X	*
(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*							
I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme					
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1						
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	2						
Total (lignes 1 et 2)	3						
Prélèv. opérés - donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés - ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés	4						
	5						
Total (lignes 4 et 5)	6						
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7						

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant	-
Exercice ouvert le : 01/01/2019	et clos le : 31/12/2019	Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		YP	
dont apprentis		YF	
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	2 304 552
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		OL	0
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	0
Total 1		OX	2 304 552
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	354
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	0
Subv. d'exploitation reçues		OF	0
Variation positive des stocks		OD	2 863
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	2 004
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	0
Total 2		OM	5 221
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats		ON	964 928
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		OR	940 311
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		OS	0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	18 119
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée		OU	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		OY	0
Total 3		OJ	1 923 358
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	386 415
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).		SA	386 415
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX	
Période de référence	Du	Au	
Date de cessation		HR	



**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE
ACTIVITE PORTUAIRE
98 RTE DE CANDOL
MAISON DU DEPARTEMENT

50000 SAINT LO
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE
98 RTE DE CANDOL
MAISON DU DEPARTEMENT
50000 SAINT LO

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 -16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan actif 2050	
. Bilan passif 2051	
. Compte de résultat de l'exercice 2052	
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053	
. Immobilisations 2054	
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS	
. Amortissements 2055	
. Provisions inscrites au bilan 2056	
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057	
. Détermination du résultat fiscal 2058-A	
. Déficit, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B	
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C	
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A	
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B	
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C	
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 35
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 42

FIDUCIAL EXPERTISE
863 AVE. DE L'EUROPE
BP 315
50403 GRANVILLE
02.33.91.16.40

**RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	9 194 351,41	euros
- Chiffre d'affaires :	2 304 551,60	euros
- Résultat net :	60 181,45	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A GRANVILLE

Le 17/04/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable



Stéphanie VARIN
EXPERT-COMPTABLE

SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE
98 RTE DE CANDOL
MAISON DU DEPARTEMENT
50000 SAINT LO

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	12 088	11 315	773	1 323
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 014 612	247 615	1 766 997	1 802 551
Installations tech., matériels, outillage	215 443	110 129	105 314	118 128
Autres immobilisations corporelles	5 507 646	712 337	4 795 309	4 813 655
Immo. en cours, avances & acomptes	361 380		361 380	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	995		995	995
Total	8 112 164	1 081 396	7 030 768	6 736 651
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	44 471		44 471	41 608
Créances				
Clients et comptes rattachés	368 673	46 374	322 298	186 847
Fournisseurs débiteurs	496		496	11 501
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfiques	41 412		41 412	14 663
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 863		92 863	54 926
Autres créances	-89 506		-89 506	11 466
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	145 357		145 357	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 596 704		1 596 704	1 588 508
Total	2 200 470	46 374	2 154 096	1 909 519
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 488		9 488	16 503
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	9 488		9 488	16 503
TOTAL ACTIF	10 322 122	1 127 770	9 194 351	8 662 673

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 476	2 551
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	36 728	19 147
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	60 181	18 506
Subventions d'investissement	743 758	15 610
Provisions réglementées		
Total	1 159 144	370 814
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	3 904 823	3 904 823
Total	3 904 823	3 904 823
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	542 427	887 113
Total	542 427	887 113
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	2 696 549	2 918 485
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	16 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	677 182	293 207
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	28 197	22 232
. Organismes sociaux	47 303	33 257
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 736	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 690	23 319
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	41 263	66 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 038	94 224
Total	3 587 957	3 467 623
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		32 299
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	9 194 351	8 662 673

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	943 541	40,94	1 055 757	46,13	-112 216	-10,63
Production vendue	1 361 011	59,06	1 233 095	53,87	127 916	10,37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	87 293	3,79	143 737	6,28	-56 444	-39,27
Autres produits	664 172	28,82	51 792	2,26	612 380	#####
Total	3 056 017	132,61	2 484 381	108,54	571 636	23,01
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	863 528	37,47	939 897	41,06	-76 369	-8,13
Variations stock (marchandises)	-2 863	-0,12	-13 312	-0,58	10 449	78,49
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 052 188	45,66	629 175	27,49	423 012	67,23
Total	1 912 853	83,00	1 555 760	67,97	357 092	22,95
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	112 082	4,86	128 174	5,60	-16 092	-12,55
Salaires et traitements	256 354	11,12	193 347	8,45	63 008	32,59
Charges sociales	95 584	4,15	67 472	2,95	28 112	41,66
Dotations amortissements, dep. et prov.	502 668	21,81	430 005	18,79	72 664	16,90
Autres charges	65 144	2,83	45 869	2,00	19 275	42,02
Total	1 031 833	44,77	864 866	37,79	166 966	19,31
Résultat d'exploitation	111 331	4,83	63 754	2,79	47 577	74,63
Produits financiers	1 504	0,07	2 099	0,09	-595	-28,35
Charges financières	48 480	2,10	48 845	2,13	-365	-0,75
Résultat financier	-46 976	-2,04	-46 746	-2,04	-229	-0,49
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	64 355	2,79	17 008	0,74	47 348	278,39
Produits exceptionnels	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 324	0,27			6 324	#####
Résultat de l'exercice	60 181	2,61	18 506	0,81	41 676	225,21

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	2 304 552	100,00	2 288 852	100,00	15 700	0,69
Ventes de marchandises	943 541	40,94	1 055 757	46,13	-112 216	-10,63
Coût d'achat marchandises vendues	860 665	37,35	926 585	40,48	-65 920	-7,11
Marge commerciale	82 876	8,78	129 172	12,23	-46 296	-35,84
Production vendue	1 361 011	59,06	1 233 095	53,87	127 916	10,37
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 361 011	59,06	1 233 095	53,87	127 916	10,37
Consommations de l'exercice	1 052 188	45,66	629 175	27,49	423 012	67,23
Valeur ajoutée	391 699	17,00	733 092	32,03	-341 393	-46,57
Subventions d'exploitation	87 293	3,79	143 737	6,28	-56 444	-39,27
Impôts, taxes et versements assim.	112 082	4,86	128 174	5,60	-16 092	-12,55
Charges de personnel	351 938	15,27	260 819	11,40	91 119	34,94
Excédent brut d'exploitation	14 972	0,65	487 836	21,31	-472 864	-96,93
Reprises sur provisions et transferts	663 818	28,80	51 364	2,24	612 454	#####
Autres produits	354	0,02	428	0,02	-74	-17,28
Dotations amortissements et prov.	502 668	21,81	430 005	18,79	72 664	16,90
Autres charges	65 144	2,83	45 869	2,00	19 275	42,02
Résultat d'exploitation	111 331	4,83	63 754	2,79	47 577	74,63
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	1 504	0,07	2 099	0,09	-595	-28,35
Charges financières	48 480	2,10	48 845	2,13	-365	-0,75
Résultat courant avant impôts	64 355	2,79	17 008	0,74	47 348	278,39
Produits exceptionnels	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 324	0,27			6 324	#####
Résultat net de l'exercice	60 181	2,61	18 506	0,81	41 676	225,21

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 Durée : 12 mois	du 01/01/2018 au 31/12/2018 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	14 972	487 836
+ Transferts de charges d'exploitation	30 693	33 392
+ Autres produits d'exploitation	354	428
- Autres charges d'exploitation	65 144	45 869
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	1 504	2 099
- Charges financières	48 480	48 845
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	6 324	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-72 425	429 040

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est à dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

CREANCES :

Les créances sont valorisées à la valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES FONDS PROPRES :

Ce poste est représentatif du droit du Département de la Manche relatif aux immobilisations mises à disposition dans le cadre des conventions de délégation du service public dûment conclues.

OBSERVATION PARTICULIERE AU TITRE DE LA CRISE SANITAIRE :

L'épidémie de Covid-19 étant survenue postérieurement à la clôture de l'exercice, les comptes de la société n'ont pas à être ajustés au titre de ces événements.

Ces derniers ont eu pour conséquences :

- au regard de l'activité :

compte de l'arrêté préfectoral interdisant l'activité nautique de loisir et l'accès aux ports, les services ont été réduits à la stricte surveillance des sites et au maintien opérationnel des infrastructures sur chacun des sites

- au regard de la mise en chômage partiel :

la société s'est inscrite dans la démarche de chômage partiel pour 10 salariés avec néanmoins un minimum d'activité pour chacun d'entre eux et 4 salariés maintenus en télétravail et/ou sur site.

Toutefois, ces événements ne font pas peser d'incertitudes sur la poursuite de l'exploitation pour les raisons liées au modèle économique et à la structure financière de la société.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	12 088			12 088
Terrains.....				
Constructions.....	1 952 771	61 841		2 014 612
Installations techniques, matériel et outillage industriels	209 554	6 081	192	215 443
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	5 431 348	438 062	384	5 869 026
Immobilisations financières.....	995			995
Total.....	7 606 755	505 985	576	8 112 164

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 765	550		11 315
Terrains.....				
Constructions.....	150 220	97 395		247 615
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 427	18 894	192	110 129
Autres immobilisations corporelles..	617 693	95 028	384	712 337
Total.....	870 105	211 867	576	1 081 396

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations mises à la disposition par le délégant :

> Amortissement en fonction des durées d'emprunt restant à rembourser pour les immobilisations auxquelles sont rattachées des emprunts en-cours à la conclusion de la DSP.

> Amortissement de caducité non constaté pour les autres immobilisations.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif pour les immobilisations en détention directe.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	3 & 5 ans				
Terrains						
Constructions	L	20 ans				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 à 15 ans				
Autres immobilisations corporelles	L/D	3 à 30 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	41 608	44 471	41 608	44 471
Total.....	41 608	44 471	41 608	44 471
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	995		995
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	423 425	423 425	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....			
Clients et comptes rattachés.....		74 786	
Autres créances.....		1 500	
Disponibilités.....			

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	44 013	15 801	13 439	46 374
Autres postes d'actif.....				
Total.....	44 013	15 801	13 439	46 374

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Actions de même catégorie

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 300	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 300	50,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg	887 113	275 000	619 686	542 427
Total.....	887 113	275 000	619 686	542 427

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	2 696 549	229 621	862 918	1 604 010
Dettes financières diverses.....	16 000	16 000		
Fournisseurs.....	677 182	677 182		
Dettes fiscales et sociales.....	196 188	196 188		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	2 038	2 038		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	3 557 957	1 121 029	862 918	1 604 010

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	3 439
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	297 598
Dettes fiscales et sociales.....	79 100
Autres dettes.....	2 038

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Prêts bancaires (dont capital emprunté > 1 000 000 €)	2 410 956,36	Caution solidaire du Conseil Département de la Manche	

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

EFFECTIF MOYEN : 7,5
 > agents de maîtrise : 2
 > employés : 4,5
 > chargé de mission : 1



KPMG S.A.
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint Lô Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019
Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche
98, route de Candol
Maison du Département
50050 SAINT LO
Ce rapport contient 15 pages
Référence : YB-12-19-25

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Equivo
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417





KPMG S.A.
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint Lô Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche

Siège social : 98, route de Candol
Maison du Département
50050 SAINT LO

Capital social : € 315 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 27 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui la valorisation des immobilisations corporelles et des provisions pour risques et charges.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration arrêté le 27 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint Lô, le 23 juin 2020

KPMG S.A.



Signature
numérique de
YOHANN
BOSSARD

Yohann Bossard
Associé

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	12 088	11 315	773	1 323
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 014 612	247 615	1 766 997	1 802 551
Installations tech., matériels, outillage	215 443	110 129	105 314	118 128
Autres immobilisations corporelles	5 507 646	712 337	4 795 309	4 813 655
Immo. en cours, avances & acomptes	361 380		361 380	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	995		995	995
Total	8 112 164	1 081 396	7 030 768	6 736 651
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	44 471		44 471	41 608
Créances				
Clients et comptes rattachés	368 673	46 374	322 298	186 847
Fournisseurs débiteurs	496		496	11 501
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	41 412		41 412	14 663
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 863		92 863	54 926
Autres créances	-89 506		-89 506	11 466
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	145 357		145 357	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 596 704		1 596 704	1 588 508
Total	2 200 470	46 374	2 154 096	1 909 519
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 488		9 488	16 503
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	9 488		9 488	16 503
TOTAL ACTIF	10 322 122	1 127 770	9 194 351	8 662 673

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 476	2 551
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	36 728	19 147
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	60 181	18 506
Subventions d'investissement	743 758	15 610
Provisions réglementées		
Total	1 159 144	370 814
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	3 904 823	3 904 823
Total	3 904 823	3 904 823
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	542 427	887 113
Total	542 427	887 113
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	2 696 549	2 918 485
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	16 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	677 182	293 207
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	28 197	22 232
. Organismes sociaux	47 303	33 257
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 736	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 690	23 319
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	41 263	66 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 038	94 224
Total	3 587 957	3 467 623
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		32 299
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	9 194 351	8 662 673

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	943 541	40,94	1 055 757	46,13	-112 216	-10,63
Production vendue	1 361 011	59,06	1 233 095	53,87	127 916	10,37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	87 293	3,79	143 737	6,28	-56 444	-39,27
Autres produits	664 172	28,82	51 792	2,26	612 380	#####
Total	3 056 017	132,61	2 484 381	108,54	571 636	23,01
CONSOUMMATIONS						
Achats de marchandises	863 528	37,47	939 897	41,06	-76 369	-8,13
Variations stock (marchandises)	-2 863	-0,12	-13 312	-0,58	10 449	78,49
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 052 188	45,66	629 175	27,49	423 012	67,23
Total	1 912 853	83,00	1 555 760	67,97	357 092	22,95
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	112 082	4,86	128 174	5,60	-16 092	-12,55
Salaires et traitements	256 354	11,12	193 347	8,45	63 008	32,59
Charges sociales	95 584	4,15	67 472	2,95	28 112	41,66
Dotations amortissements, dep. et prov.	502 668	21,81	430 005	18,79	72 664	16,90
Autres charges	65 144	2,83	45 869	2,00	19 275	42,02
Total	1 031 833	44,77	864 866	37,79	166 966	19,31
Résultat d'exploitation	111 331	4,83	63 754	2,79	47 577	74,63
Produits financiers	1 504	0,07	2 099	0,09	-595	-28,35
Charges financières	48 480	2,10	48 845	2,13	-365	-0,75
Résultat financier	-46 976	-2,04	-46 746	-2,04	-229	-0,49
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	64 355	2,79	17 008	0,74	47 348	278,39
Produits exceptionnels	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 150	0,09	1 498	0,07	652	43,52
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 324	0,27			6 324	#####
Résultat de l'exercice	60 181	2,61	18 506	0,81	41 676	225,21

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

CREANCES :

Les créances sont valorisées à la valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES FONDS PROPRES :

Ce poste est représentatif du droit du Département de la Manche relatif aux immobilisations mises à disposition dans le cadre des conventions de délégation du service public dûment conclues.

OBSERVATION PARTICULIERE AU TITRE DE LA CRISE SANITAIRE :

L'épidémie de Covid-19 étant survenue postérieurement à la clôture de l'exercice, les comptes de la société n'ont pas à être ajustés au titre de ces événements.

Ces derniers ont eu pour conséquences :

- au regard de l'activité :
compte de l'arrêté préfectoral interdisant l'activité nautique de loisir et l'accès aux ports, les services ont été réduits à la stricte surveillance des sites et au maintien opérationnel des infrastructures sur chacun des sites
- au regard de la mise en chômage partiel :
la société s'est inscrite dans la démarche de chômage partiel pour 10 salariés avec néanmoins un minimum d'activité pour chacun d'entre eux et 4 salariés maintenus en télétravail et/ou sur site.

Toutefois, ces événements ne font pas peser d'incertitudes sur la poursuite de l'exploitation pour les raisons liées au modèle économique et à la structure financière de la société.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	12 088			12 088
Terrains.....				
Constructions.....	1 952 771	61 841		2 014 612
Installations techniques, matériel et outillage industriels	209 554	6 081	192	215 443
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	5 431 348	438 062	384	5 869 026
Immobilisations financières.....	995			995
Total.....	7 606 755	505 985	576	8 112 164

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 765	550		11 315
Terrains.....				
Constructions.....	150 220	97 395		247 615
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 427	18 894	192	110 129
Autres immobilisations corporelles..	617 693	95 028	384	712 337
Total.....	870 105	211 867	576	1 081 396

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations mises à la disposition par le délégué :

> Amortissement en fonction des durées d'emprunt restant à rembourser pour les immobilisations auxquelles sont rattachées des emprunts en-cours à la conclusion de la DSP.

> Amortissement de caducité non constaté pour les autres immobilisations.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif pour les immobilisations en détention directe.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	3 & 5 ans				
Terrains						
Constructions	L	20 ans				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 à 15 ans				
Autres immobilisations corporelles	L/D	3 à 30 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	41 608	44 471	41 608	44 471
Total.....	41 608	44 471	41 608	44 471

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	995		995
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	423 425	423 425	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	74 786
Autres créances.....	1 500
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	44 013	15 801	13 439	46 374
Autres postes d'actif.....				
Total.....	44 013	15 801	13 439	46 374

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Actions de même catégorie

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 300	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 300	50,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg	887 113	275 000	619 686	542 427
Total.....	887 113	275 000	619 686	542 427

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	2 696 549	229 621	862 918	1 604 010
Dettes financières diverses.....	16 000	16 000		
Fournisseurs.....	677 182	677 182		
Dettes fiscales et sociales.....	196 188	196 188		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	2 038	2 038		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	3 587 957	1 121 029	862 918	1 604 010

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	3 439
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	297 598
Dettes fiscales et sociales.....	79 100
Autres dettes.....	2 038

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Prêts bancaires (dont capital emprunté > 1 000 000 €)	2 410 956,36	Caution solidaire du Conseil Département de la Manche	

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Effectifs**Autres informations significatives**

EFFECTIF MOYEN : 7,5 > agents de maîtrise : 2 > employés : 4,5 > chargé de mission : 1



KPMG S.A.
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint Lô Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

Société Publique d'Exploitation Portuaire de La Manche

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 décembre 2019
Société Publique d'Exploitation Portuaire de La Manche
98, route de Candol
Maison du Département
50050 SAINT LO CEDEX
Ce rapport contient 5 pages
Référence : YB-12-19-25

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92086 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417





KPMG S.A.
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint Lô Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

Société Publique d'Exploitation Portuaire de La Manche

Siège social : 98, route de Candol
Maison du Département
50050 SAINT LO CEDEX

Capital social : € 315 000

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article L.225-38 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Convention de délégation de service public pour l'exploitation et l'entretien des installations portuaires des Ports Patrimoniaux de la Hague.

La convention a pris effet à compter du 1^{er} janvier 2019. Elle est conclue pour une durée de trente ans.

- Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

- Nature et objet :

Une redevance fixe d'un montant de 16 000 € destinée au financement des provisions pour gros travaux a été constatée dans les comptes conformément à la convention. Celle-ci a été comptabilisée en subvention d'exploitation.

Une redevance forfaitaire d'un montant de 500 € a été constatée dans les comptes conformément à la convention.

Convention de délégation de maîtrise d'ouvrage par convention datée du 28 juin 2019.

La convention a pris effet à compter du 28 juin 2019. Elle s'achèvera à la réception de l'ensemble des travaux.

- Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

- Nature et objet :

Délégation de la maîtrise d'ouvrage des travaux d'extension du port de Barneville-Carteret. Versement d'une subvention d'investissement de 720 000 €.

Convention de prestations intégrées datée du 10 avril 2019.

La convention a pris effet à compter du 1^{er} avril 2019 avec une date de fin au 31 décembre 2020.

- Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

YB-12-19-25 - Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

3

- Nature et objet :

Réalisation de prestations intégrées pour le développement du port de Granville. Versement d'une prestation de 70 000 € TTC soit 58 333.33 € HT.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R.225-30 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Convention de délégation de service public pour l'exploitation du port de plaisance et de pêche de Saint-Vaast-La-Hougue datée du 1^{er} avril 2014.

La convention a pris effet à compter du 1^{er} janvier 2014. Elle est conclue pour une durée de trente ans.

- Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son Président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

- Nature et objet :

Une redevance révisable selon l'indice insee d'un montant de 36 255.84 € a été constatée dans les comptes conformément à la convention.

Convention de délégation de service public pour l'exploitation du port de plaisance et de pêche de Portbail datée du 1^{er} avril 2014.

La convention a pris effet à compter du 1^{er} janvier 2014. Elle est conclue pour une durée de trente ans.

- Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

- Nature et objet :

Une redevance révisable selon l'indice insee d'un montant de 7 769.11 € a été constatée dans les comptes conformément à la convention.

YB-12-19-25 - Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

4

Versement d'une subvention par le département de La Manche d'accompagnement à la consolidation de la SPL.

• Personne concernée :

Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, administrateur, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche.

• Nature et objet :

Versement d'une subvention d'un montant de 130 000 € pour l'accompagnement de la SPL.
La quote part de subvention utilisée au 31 décembre 2019 s'élève à 71 293 €.

Convention de délégation de service public pour l'exploitation du port de plaisance et de pêche de Barfleur datée du 8 janvier 2018.

La convention a pris effet à compter du 1^{er} janvier 2018. Elle est conclue pour une durée de trente ans.

• Personne concernée :

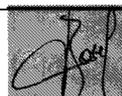
Cette convention est conclue entre le Département de La Manche, représenté par son président, et la Société Publique Locale d'Exploitation Portuaire de La Manche, représentée par son président directeur général.

• Nature et objet :

Une redevance fixe d'un montant de 1 000 € et une redevance variable d'un montant de 1 500 € a été constatée dans les comptes conformément à la convention.

Saint-Lô, le 23 juin 2020

KPMG S.A.



Signature
numérique
de YOHANN
BOSSARD

Yohann Bossard
Associé

SPL d'exploitation portuaire de la Manche
SA au capital de 315 000 €
Domiciliée Conseil Départemental de la Manche
Rond-point de la Liberté
50000 Saint-Lô Cedex

RESOLUTIONS

Assemblée générale ordinaire du 30 juin 2020 à 16 h 30 à la Maison du Département

1^{ère} résolution :

Après avoir entendu le rapport de gestion du conseil d'administration et le rapport du commissaire aux comptes, l'assemblée approuve les comptes de l'exercice 2019 tels qu'ils sont présentés, ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports. En conséquence, elle donne quitus aux administrateurs de leur gestion pour l'exercice 2019.

2^{de} résolution :

L'assemblée générale approuve l'affectation du résultat qui lui a été présentée :

Résultat net comptable 2019	60 181,45 €
report à nouveau débiteur	
Solde à affecter :	
- au poste « réserve légale »	3 009,07 €
- au poste « autres réserves »	57 172,38 €
Total affecté :	60 181,45 €

3^{ème} résolution :

L'assemblée générale confirme la nomination pour siéger au sein de la SPL :

- des élus désignés par le conseil municipal de Saint-Vaast-la-Hougue en date du 23 mai 2020 :

- * Monsieur Gilbert DOUCET, en tant qu'administrateur en remplacement de Monsieur Jean LEPETIT
- * Les censeurs, en remplacement de Messieurs Gilles AUGER et Bernard MOTTIER seront désignés ultérieurement.

- des élus désignés par le conseil municipal de Port-Bail en date du 15 juin 2020 :

- * Monsieur Philippe PELLERIN, en tant qu'administrateur en remplacement de Monsieur Serge LAIDET
- * Monsieur Francis D'HULST, en tant que censeur, en remplacement de Monsieur Guy CHOLOT

4^{ème} résolution :

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent document pour l'accomplissement de toute formalité légale de publicité ou autre.

Le président directeur général
de la SPL d'exploitation portuaire de la Manche

Jean MORIN

