

# Greffe du tribunal de commerce de Coutances



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 07/06/2022

Numéro de dépôt : 2022/2391

### Déposant :

Nom/dénomination : SOCIETE PUBLIQUE LOCALE D'EXPLOITATION PORTUAIRE DE LA MANCHE

Forme juridique : Société anonyme à conseil d'administration

N° SIREN : 751 621 715

N° gestion : 2012 B 00211

2012 B 211  
POUR VALOIR PROCES-VERBAL  
DE DÉPÔT  
SOUS LE N°  
LE 7.06.22  
LE GREFFIER DU TRIBUNAL.  
2022/2391.  
T B

**DOCUMENTS COMPTABLES,  
FISCAUX ET DE GESTION**

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

50000 SAINT LO  
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**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



*[Signature]*

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
<b>COMPTES ANNUELS</b>	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
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	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	
. Déficits, 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	
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	p. 35
<b>DETAILS DES COMPTES ANNUELS</b>	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 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	17 605 970,92	euros
- Chiffre d'affaires :	8 337 780,72	euros
- Résultat net :	117 665,46	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 12/04/2022

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	99 002	30 515	68 486	223
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	8 186 296	554 579	7 631 717	1 666 504
Installations tech., matériels, outillage	316 253	151 214	165 038	113 431
Autres immobilisations corporelles	6 230 476	968 555	5 261 921	5 074 716
Immo. en cours, avances & acomptes	111 996		111 996	2 524 016
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	995		995	995
<b>Total</b>	<b>14 945 017</b>	<b>1 704 864</b>	<b>13 240 154</b>	<b>9 379 885</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	73 562		73 562	31 517
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 804 345	57 095	1 747 249	541 663
Fournisseurs débiteurs	60 224		60 224	803 140
Personnel	1 661		1 661	
Etat, impôts sur les bénéfices				16 633
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	280 660		280 660	320 608
Autres créances	163 313		163 313	-24 701
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 995 102		1 995 102	1 286 874
<b>Total</b>	<b>4 378 866</b>	<b>57 095</b>	<b>4 321 771</b>	<b>2 975 734</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	44 046		44 046	52 600
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>44 046</b>		<b>44 046</b>	<b>52 600</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 367 930</b>	<b>1 761 959</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

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

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 021	6 485
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	104 085	93 900
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	117 665	10 721
Subventions d'investissement	1 259 793	1 221 527
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>1 803 565</b>	<b>1 647 633</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	4 142 464	4 142 464
<b>Total</b>	<b>4 142 464</b>	<b>4 142 464</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 660 000	828 000
<b>Total</b>	<b>1 660 000</b>	<b>828 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	6 814 434	4 983 647
Découverts, concours bancaires	51 366	
Associés et dettes financières diverses	298 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 707 106	456 247
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	198 154	53 095
. Organismes sociaux	372 825	72 037
. Etat, impôts sur les bénéfices	38 475	14 480
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 560	73 170
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	119 213	66 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 753	
Autres dettes	152 056	54 649
<b>Total</b>	<b>9 999 942</b>	<b>5 790 122</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

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

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	1 853 713	22,23	636 197	23,96	1 217 516	191,37
Production vendue	6 484 068	77,77	2 019 176	76,04	4 464 892	221,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	156 119	1,87	62 108	2,34	94 010	151,37
Autres produits	3 201 253	38,39	206 838	7,79	2 994 415	#####
<b>Total</b>	<b>11 695 153</b>	<b>140,27</b>	<b>2 924 319</b>	<b>110,13</b>	<b>8 770 833</b>	<b>299,93</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	1 682 289	20,18	528 295	19,90	1 153 994	218,44
Variations stock (marchandises)	-42 045	-0,50	12 954	0,49	-54 999	-424,57
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	25 013	0,30			25 013	#####
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 341 507	28,08	873 203	32,88	1 468 304	168,15
<b>Total</b>	<b>4 006 764</b>	<b>48,06</b>	<b>1 414 452</b>	<b>53,27</b>	<b>2 592 311</b>	<b>183,27</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	340 988	4,09	176 330	6,64	164 658	93,38
Salaires et traitements	2 135 234	25,61	464 241	17,48	1 670 993	359,94
Charges sociales	954 930	11,45	141 084	5,31	813 846	576,85
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 159 642	13,91	816 686	30,76	342 957	41,99
Autres charges	2 902 411	34,81	59 242	2,23	2 843 170	#####
<b>Total</b>	<b>7 493 206</b>	<b>89,87</b>	<b>1 657 563</b>	<b>62,42</b>	<b>5 835 623</b>	<b>352,06</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>195 183</b>	<b>2,34</b>	<b>-147 716</b>	<b>-5,56</b>	<b>342 899</b>	<b>232,13</b>
Produits financiers	488	0,01	1 209	0,05	-722	-59,67
Charges financières	59 878	0,72	51 161	1,93	8 717	17,04
<b>Résultat financier</b>	<b>-59 390</b>	<b>-0,71</b>	<b>-49 952</b>	<b>-1,88</b>	<b>-9 439</b>	<b>-18,90</b>
Quote-part des opérat. en commun	1 505	0,02	2 349	0,09	-844	-35,92
<b>Résultat courant</b>	<b>137 297</b>	<b>1,65</b>	<b>-195 319</b>	<b>-7,36</b>	<b>332 617</b>	<b>170,29</b>
Produits exceptionnels	23 734	0,28	210 211	7,92	-186 478	-88,71
Charges exceptionnelles	943	0,01			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>22 791</b>	<b>0,27</b>	<b>210 211</b>	<b>7,92</b>	<b>-187 420</b>	<b>-89,16</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	42 423	0,51	4 171	0,16	38 252	917,09
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>117 665</b>	<b>1,41</b>	<b>10 721</b>	<b>0,40</b>	<b>106 944</b>	<b>997,52</b>

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

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires nets</b>	6 537 761	100,00	6 532 498	100,00	5 232 498	79,91
Ventes de marchandises	1 853 713	22,23	636 197	23,96	1 217 516	191,37
Coût d'achat marchandises vendues	1 640 244	19,67	541 249	20,38	1 098 995	203,05
<b>Marge commerciale</b>	213 467	3,27	94 948	1,45	118 522	124,80
Production vendue	6 484 068	77,77	2 019 176	76,04	4 464 892	221,12
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	6 484 068	77,77	2 019 176	76,04	4 464 892	221,12
Consommations de l'exercice	2 366 520	28,38	873 203	32,88	1 493 317	171,02
<b>Valeur ajoutée</b>	4 331 017	66,27	1 240 820	19,75	3 090 197	249,82
Subventions d'exploitation	156 119	1,87	62 108	2,34	94 010	151,37
Impôts, taxes et versements assim.	340 988	4,09	176 330	6,64	164 658	93,38
Charges de personnel	3 090 164	37,06	605 325	22,80	2 484 838	410,50
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	1 065 984	12,62	521 373	19,63	534 610	102,54
Reprises sur provisions et transferts	3 189 275	38,25	206 581	7,78	2 982 694	#####
Autres produits	11 978	0,14	257	0,01	11 721	#####
Dotations amortissements et prov.	1 159 642	13,91	816 686	30,76	342 957	41,99
Autres charges	2 902 411	34,81	59 242	2,23	2 843 170	#####
<b>Résultat d'exploitation</b>	195 183	2,34	-147 716	-5,56	342 899	232,13
Quote-part des opérat. en commun	1 505	0,02	2 349	0,09	-844	-35,92
Produits financiers	488	0,01	1 209	0,05	-722	-59,67
Charges financières	59 878	0,72	51 161	1,93	8 717	17,04
<b>Résultat courant avant impôts</b>	137 297	1,65	-195 319	-7,36	332 617	170,29
Produits exceptionnels	23 734	0,28	210 211	7,92	-186 478	-88,71
Charges exceptionnelles	943	0,01			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	22 791	0,27	210 211	7,92	-187 420	-89,16
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	42 423	0,51	4 171	0,16	38 252	917,09
<b>Résultat net de l'exercice</b>	117 665	1,41	10 721	0,40	106 944	997,52

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

## DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2021 au 31/12/2021 Durée : 12 mois	du 01/01/2020 au 31/12/2020 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	1 055 984	521 373
+ Transferts de charges d'exploitation	3 065 947	123 520
+ Autres produits d'exploitation	11 978	257
- Autres charges d'exploitation	2 902 411	59 242
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.	1 505	2 349
+ Produits financiers	488	1 209
- Charges financières	59 878	51 161
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	42 423	4 171
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 131 189</b>	<b>534 135</b>

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 : 31/12/2021

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.

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
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"/>
<b>Frais externes de formation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>		<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	86 914		99 002
Terrains.....				
Constructions.....	2 014 612	6 171 684		8 186 296
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	241 344	79 621	4 713	316 253
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....	8 432 416	472 057	2 562 001	6 342 472
Immobilisations financières.....	995			995
<b>Total.....</b>	<b>10 701 455</b>	<b>6 810 276</b>	<b>2 566 714</b>	<b>14 945 017</b>

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	11 865	18 651		30 515
Terrains.....				
Constructions.....	348 108	206 471		554 579
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	127 914	27 071	3 770	151 214
Autres immobilisations corporelles..	833 683	139 278	4 406	968 555
<b>Total.....</b>	<b>1 321 570</b>	<b>391 471</b>	<b>8 176</b>	<b>1 704 864</b>

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

**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 dépréciations	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.

(\*) : avec un minimum sur durée retenue égal à 5 ans

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	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.

<b>Valeurs brutes</b>	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	31 517	73 562	31 517	73 562
<b>Total.....</b>	<b>31 517</b>	<b>73 562</b>	<b>31 517</b>	<b>73 562</b>

<b>Dépréciation des stocks</b>	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				
<b>Total.....</b>				

## - 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.	2 354 249	2 354 249	0

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	34 522
Autres créances.....	161 095
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 .....	44 252	18 172	5 328	57 095
Autres postes d'actif.....				
<b>Total.....</b>	<b>44 252</b>	<b>18 172</b>	<b>5 328</b>	<b>57 095</b>

## 8 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :****ACTIONS**

	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	828 000	750 000	118 000	1 660 000
<b>Total.....</b>	<b>828 000</b>	<b>750 000</b>	<b>118 000</b>	<b>1 660 000</b>

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	6 865 800	625 636	2 221 088	4 019 076
Dettes financières diverses.....	298 000	298 000		
Fournisseurs.....	1 707 106	1 707 106		
Dettes fiscales et sociales.....	777 227	777 227		
Dettes sur immobilisations.....	199 753	199 753		
Autres dettes.....	152 056	152 056		
Produits constatés d'avance.....				
<b>Total.....</b>	<b>9 999 942</b>	<b>3 759 778</b>	<b>2 221 088</b>	<b>4 019 076</b>

**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.....	2 927
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	314 390
Dettes fiscales et sociales.....	384 332
Autres dettes.....	62 508

**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
PRETS BANCAIRES (dont capital emprunté > 1 000 000 €)	6 554 160,45	Cautions solidaire du Département de la Manche	

**Engagement donnés**

Intérêts sur emprunts.....	492 835
Avais 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**

Avais et cautions.....	3 421 000
Autres engagements reçus.....	

Cautions détenues auprès des acheteurs de la Criée de Granville

--

**Effectifs**

54

**Autres informations significatives**

--

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

**DOCUMENTS FISCAUX**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 : 31/12/2021		31/12/2020					
		Brut 1		Amort., provis° 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
I	Frais d'établissement *	AB		AC					
A	N Frais de développement*	CX		CQ					
C	C Concessions, brevets et droits similaires	AF	99 002	AG	30 515	68 486		223	
T	Fonds commercial (1)	AH		AI					
I	R Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
F	P Avances et ac. sur immob. incorp.	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
I	C Constructions	AP	8 186 296	AQ	554 579	7 631 717		1 666 504	
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	316 253	AS	151 214	165 038		113 431	
M	R Autres immobilisations corporelles	AT	6 230 476	AU	968 555	5 261 921		5 074 716	
P	Immobilisations en cours	AV	111 996	AW		111 996		2 524 016	
B	Avances et acomptes	AX		AY					
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS		CT					
L	F Autres participations	CU		CV					
I	I Créances rattachées à des participat°	BB		BC					
S	N Autres titres immobilisés	BD		BE					
E	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	995	BI		995		995	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>14 945 017</b>	<b>BK</b>	<b>1 704 864</b>	<b>13 240 154</b>		<b>9 379 885</b>	
A	S Matières 1ères, approvisionnements	BL		BM					
C	T 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	K Marchandises	BT	73 562	BU		73 562		31 517	
I	S Avances et ac. versés sur cdes	BV		BW					
R	C Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 804 345	BY	57 095	1 747 249		541 663	
C	R Autres créances (3)	BZ	505 857	CA		505 857		1 115 680	
U	E Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
L	D VMP(dt act° propres) :	CD		CE					
I	Disponibilités	CF	1 995 102	CG		1 995 102		1 286 874	
R	Charges constatées d'avance (3)*	CH	44 046	CI		44 046		52 600	
E	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>4 422 913</b>	<b>CK</b>	<b>57 095</b>	<b>4 365 817</b>		<b>3 028 334</b>	
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							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>19 367 930</b>	<b>1A</b>	<b>1 761 959</b>	<b>17 605 971</b>		<b>12 408 219</b>	
<b>Renvois :</b> (1) Dont droit au bail			(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	<b>CP</b>		(3) Part à + d'un an	<b>CR</b>		
Clause de rés. de prop. : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances			

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



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; height: 15px;" type="text" value="EK"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 021	6 485
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text" value="B1"/> )	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text" value="EJ"/> )	DG	104 085	93 900
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	117 665	10 721
	Subventions d'investissement	DJ	1 259 793	1 221 527
Provisions réglementées*	DK			
TOTAL (I)		DL	1 803 565	1 647 633
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	4 142 464	4 142 464
TOTAL (II)		DO	4 142 464	4 142 464
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	1 660 000	828 000
	TOTAL (III)	DR	1 660 000	828 000
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 865 800	4 983 647
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text" value="EI"/> )	DV	298 000	16 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 707 106	456 247
	Dettes fiscales et sociales	DY	777 227	279 579
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	199 753	
Autres dettes	EA	152 056	54 649	
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	9 999 942	5 790 122
Ecarts de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	17 605 971	12 408 219
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	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	3 759 778	1 367 366	
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH	51 366		

\* 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			
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	1 853 713	FB		FC	1 853 713		636 197
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF			
	- services*	FG	6 484 068	FH		FI	6 484 068		2 019 176
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	8 337 781	FK		FL	8 337 781		2 655 373
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	156 119		62 108
Charges d'exploit.	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	3 189 275		206 581
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 978		257
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	11 695 153		2 924 319
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 682 289		528 295
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-42 045		12 954
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	25 013		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
Charges d'exploit.	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 341 507		873 203
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	340 988		176 330
	Salaires et traitements*					FY	2 135 234		464 241
	Charges sociales (10)					FZ	954 930		141 084
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	391 471		242 196
	Dotations d'exploitation : - dotations aux provisions					GB			
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	18 172		21 490
- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	750 000		553 000	
Autres charges (12)					GE	2 902 411		59 242	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	11 499 970		3 072 035	
<b>1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	195 183		-147 716
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	1 505		2 349
	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	488		1 209
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	488		1 209	
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	59 878		51 161
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	59 878		51 161	
<b>2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	-59 390		-49 952
<b>3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	137 297		-195 319

(Renvois : voir tableau n° 2053) \* 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
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	23 734	2 232
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		207 980
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	23 734	210 211
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	943	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	943	
<b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		HI	22 791	210 211
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	42 423	4 171
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 720 879	3 138 088
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 603 213	3 127 367
<b>5- BENEFACTIVE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		HN	117 665	10 721
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	3 065 947	123 520
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
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	2 896 742	56 071	
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6				
Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7				
Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
Obl. A9				
(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 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS				23 734
(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

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	86 914	
Terrains				KG		KH		KI		
C	Cons truc	- Sur sol propre	Dont Composant	L9	2 014 612	KK		KL	6 171 684	
		- Sur sol d'autrui	Dont Composant	M1						
R	Installations générales, agencements et aménagements des		Dont Composant	M2	241 344	KQ		KR		
			Dont Composant	M3						
P	Installations techniques, matériel et outillage industriels			KS	241 344	KT		KU	79 621	
R	Autres immob. corporelles	- Instal générales, agencets, aménagemts div*			KV	119 376	KW		KX	253 754
		- Matériel de transport*			KY	71 636	KZ		LA	39 853
		- Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	21 537	LC		LD	66 455
L	Immobilisations corporelles en cours			LE	5 695 850	LF		LG		
				LH	2 524 016	LI		LJ	111 996	
E	Avances et acomptes			LK		LL		LM		
S	TOTAL III			LN	10 688 372	LO		LP	6 723 362	
F	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T		
I	Autres participations			8U		8V		8W		
N	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	995	1U		1V		
	TOTAL IV			LQ	995	LR		LS		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				OG	10 701 455	OH		OJ	6 810 276	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Rééval légale ou éval en équ 4		
				par virement de poste à poste 1		par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2		valeur d'origine des immobilisations en fin 4		
I	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		C0		D0		D7		
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		LV		LW	99 002	1X		
Terrains				LX		LY		LZ		
C	Constructions	- Sur sol propre			MA	4 713	MB	8 186 296	MC	
		- Sur sol d'autrui			MD					
R	Instal. tech., matériel et outillage ind.	- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions			MG	33 579	MH	316 253	MI	
					MJ					
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements			MM	4 406	MN	373 130	MO	
		- Matériel de transport			MP					
		- Mat. de bureau et informatique, mobilier			MQ					77 910
L	Immob. corporelles en cours			MS	2 524 016	MT	83 586	MU		
				MV					5 695 850	MX
E	Avances et acomptes			MW		NA	111 996	NB		
S	TOTAL III			ND	2 557 595	NH	14 845 021	NI		
F	Participations évaluées (mise en équ.)			NG	9 119	M7		0W		
I	Autres participations			0U		0Y		0Z		
N	Autres titres immobilisés			0X		2C		2D		
	Prêts et autres immob. financières			2B		2F	995	2G		
	TOTAL IV			2E		NK	995	2H		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				NJ	9 119	OL	14 945 017	OM		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				OK	9 119	OL	14 945 017	OM		

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



## SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le					31/12/2021	
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 style="width: 40px; height: 20px;" 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>						
<b>CADRE B</b>						
<b>Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>						
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.</p> <p>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								
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*</b>								
IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. allégués aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.		
Frais d'établ. et développement		CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles		PE	11 865	PF	18 651	PG		PH	30 515	
TOTAL I		RK	11 865	RM	18 651	RN		RO	30 515	
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
- Sur sol propre		PM	348 108	PN	206 471	PO		PQ	554 579	
Construct° - Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
- Installations générales, agencements et aménagements des		PV		PW		PX		PY		
Inst. tech., matériel et outillage ind.		PZ	127 914	QA	27 071	QB	3 770	QC	151 214	
Autres - Installations générales, agencements et aménagements		QD	29 274	QE	18 246	QF		QG	47 520	
immob. - Matériel de transport		QH	15 341	QI	9 782	QJ		QK	25 123	
corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	20 922	QM	6 962	QN	4 406	QO	23 478	
- Emballages récup. et div.		QP	768 146	QR	104 288	QS		QT	872 434	
TOTAL II		QU	1 309 705	QV	372 820	QW	8 176	QX	1 674 348	
TOTAL GENERAL (I + II)		ON	1 321 570	OP	391 471	OQ	8 176	OR	1 704 864	
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>								
		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisat° amortissables		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		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I		R	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
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., agn		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Instal. techn., matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
C Inst gales, agencet & 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 II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III		NL			N			NO		
TOTAL général (I+II+III)		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
<b>CADRE C</b>		<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler		Montant net au début de l'exercice			Augmentations		Z9	Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP	SR		



Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex. 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'ex. 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE Néant *					
P	Prov. pour reconst. des gisements miniers et	3T	TA	TB	TC
P	Prov. pour investissements	3U	TD	TE	TF
R	Prov. pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
V	Dont majorations except. de 30 %	D3	D4	D5	D6
R	Prov. pour prêts d'installation	IJ	IK	IL	IM
	Autres prov. réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
R	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
I	Prov. pr garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
S	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Prov. pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
&	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
C	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F	5H	5J	5K
H	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO	EP	EQ	ER
A	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R	5S	5T	5U
R	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
		1 028 000	750 000	118 000	1 660 000
D	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
E	sur - corporelles	6E	6F	6G	6H
P	immobilisations - titres mis en équ.	02	03	04	05
R	- titres de participat°	9U	9V	9W	9X
E	- autres immob fin (1)*	06	07	08	09
C	sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
I	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
A	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
		44 252	18 172	5 328	57 095
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
		1 072 252	768 172	123 328	1 717 095
	- d'exploitation		UE	UF	
	- financières		UG	UH	
	- exceptionnelles		UJ	UK	
	Dont dotations et reprises		768 172	123 328	
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 2022

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	82 820		82 820						
	Autres créances clients	UX	1 721 525		1 721 525						
	Cré. repr. * (Prov dépr. <input type="checkbox"/> UO )	Z1									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 661		1 661						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	280 660		280 660					
		Autres impôts, taxes, versements assim.	VN								
		Divers	VP	2 218		2 218					
		Groupes et associés (2)	VC								
		Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)	VR	221 319		221 319					
		Charges constatées d'avance	VS	44 046		44 046			0		
	<b>TOTAUX</b>		VT	2 355 243	VU	2 354 249	VV	995			
RE NV	(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	51 366		51 366						
	à + de 1 an à l'origine	VH	6 814 434		574 270		2 221 088			4 019 076	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	298 000		298 000						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 707 106		1 707 106						
Personnel et comptes rattachés		8C	198 154		198 154						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	372 825		372 825						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	38 475		38 475						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	48 560		48 560						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	119 213		119 213						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	199 753		199 753						
Groupes et associés (2)		VI									
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titr		8K	152 056		152 056						
Dette représentative de titres empruntés*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	9 999 942	VZ	3 759 778		2 221 088			4 019 076	
RE NV	(1) Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ	2 377 847	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032							
	Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK	546 636								
(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 : 31/12/2021	
<b>I. REINTEGRATIONS</b>					<b>BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés					WA	117 665
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	42 423
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.*			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 OPC* (entreprises à l'IS)					XR	
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)					WQ	
intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212)					SU	
Zone d'ent.* (act. exo.)					SW	
Dont :					M8	
Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage					Y3	
<b>TOTAL I</b>					WR	160 088
<b>II. DEDUCTIONS</b>					<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*					WS	
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)					WT	
Régimes imposition particuliers et impos. différées	Plus-values - imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *				WV	
	nettes - imposées aux taux de 0%				WH	
	- imposées aux taux de 19%				WP	
	à - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
	long terme - imputées sur déficits antérieurs				WB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19%				I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *				WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A))				XA	
	Produit net des act* et parts d'intérêts :					
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)				ZX	
Dédution autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer					ZY	
Mesures Majoration d'amortissement *					XD	
d'incitation						
	Entreprise nouvelle 44 septies	K9	Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2	Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)	L5
			Sociétés d'investissements immo.	K3	Zone restruc. defense (art. 44 terdecies)	PA
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44)	IF	Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC
	Zone de revitalisation rurale (44)	PC	Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	PB
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XS	
Déd. div. (cf. feuillet séparé)						
	dont déd. except. (art 39 decies)		Créance dérogée par le report en arrière du déf. (IS)		ZI	
	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)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)			
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2	
<b>TOTAL II</b>					XH	
<b>III. RESULTAT FISCAL</b>						
Résultat fiscal avant imputation			bénéfice (I moins II)	XI	160 088	
des déficits reportables :			déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL		
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)						
<b>RESULTAT FISCAL</b>			<b>BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)</b>	XN	160 088	



ROYAUME DE FRANCE  
LE MINISTRE DE L'ÉCONOMIE  
ET DES FINANCES (MANS)

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE			Néant	*
<b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>				
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	0
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4Ter	
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5	
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)			K6	0
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)			YJ	
<b>TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)</b>			<b>YK</b>	<b>0</b>
<b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>				
(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 Al. 2 du CGI*			ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges*</b>				
			8X	8Y
			8Z	9A
			9B	9C
Total des provisions pour risques et charges			8X	8Y
<b>Provisions pour dépréciation*</b>				
			9D	9E
			9F	9G
			9H	9J
Total des provisions pour dépréciation			9D	9E
<b>Charges à payer</b>				
			9K	9L
			9M	9N
			9P	9R
			9S	9T
Total des provisions pour charges à payer			9K	9L
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032			<b>TOTAUX</b>	<b>YO</b>
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A			YN	YO
			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		*		
<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT</b>						
Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie		0C				
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie		0D		10 721		
Prélèvements sur les réserves		0E				
TOTAL I		0F		10 721		
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale	ZB		536		
	- Autres réserves	ZD		10 185		
	Dividendes	ZE				
	Autres répartitions	ZF				
	Report à nouveau	ZG				
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH		
				10 721		
(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.						
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>				<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N -1</b>	
Engagements	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)	J7		YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
Détails des postes	- Sous-traitance			YT	116 720	15 928
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	54 204	XQ	54 330	9 685
	- Personnel extérieur de l'entreprise			YU	95 082	110 819
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	89 994	52 376
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	18 767	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles)	ES		ST	1 966 615	684 395
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052			ZJ	2 341 507	873 203
impôts et taxes	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	92 857	47 097
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	248 131	129 233
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052			YX	340 988	176 330
T.V.A.	- Montant de la TVA collectée			YY	993 507	395 698
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	497 792	180 786
Divers	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2021)*			OB	1 969 687	
	- 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	%	%
	<b>NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE</b>			XP		
<b>Filiales et participations :</b> 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 19%	JM	PV à 0% (1 Imputation)
	Groupe : résultat d'ens.	JD		PV à 15%	JN	PV à 0% (1 Imputation)
				PV à 19%	JP	
	Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale				JH	
						JJ



Désignation de l'entreprise :							Néant	*
SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE								
<b>A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>								
	Nature des éléments cédés* (1)	Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqés en franchise d'impôts (4)	Autres amorts. * (5)	Valeur résiduelle (6)	
1	PORT BARFLEUR-COFFRETS ELECTR.2014	01/01/2018	526		421		105	
2	PORT BARFLEUR-COFFRETS ELECTR.2015	01/01/2018	2 938		2 350		588	
3	PORT BARFLEUR-MOBIL HOME 2010	01/01/2018	1 249		999		250	
4	DALTONER/2 ORDI.LENOVO THINKCENTRE	26/11/2013	1 228		1 228			
5	QUADRIA/ENS.ORDI HP PRODESK 400G3	31/03/2016	1 704		1 704			
6	QUADRIA/SERVEUR INFORMATIQUE	15/03/2013	1 145		1 145			
7	ORDINATEUR MICROSOFT +ECRAN	01/01/2013	328		328			
8								
9								
10								
11								
12								
<b>B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>		Qualification fiscale des plus et moins values réalisées				Plus-values taxables à 19 %		
	Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			19 % (11)	
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
1		-105	-105					
2		-588	-588					
3		-250	-250					
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)*		+	+		+	+	
<b>Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)</b>			-943					
<b>Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)</b>			<b>A</b>	<b>B (Ventilation par taux)</b>		<b>C</b>		

Désignation de l'entreprise : SA SPL D'EXPL.PORTUAIRE DE LA MANCHE		Néant		*	
<b>A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME</b>					
(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)				
<b>Total 1</b>					
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			
		N-1			
	sur 10 ans ou sur une	N-2			
	durée différente (art.39	N-3			
	quaterdecies 1 ter et	N-4			
	1 quater du CGI)	N-5			
	(à préciser) au titre de :	N-6			
		N-7			
	N-8				
	N-9				
<b>Total 2</b>					
<b>B. PLUS-VALUES REINTEGREEES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS</b>					
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			<input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle		
soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).			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
<b>Total</b>					

\* 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			
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés (2) Entreprises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)				
	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) *				
	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)				
<b>I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU</b>					
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				
	N-1				
Moins-values	N-2				
nettes à long terme	N-3				
subies au cours	N-4				
des dix exercices	N-5				
antérieurs	N-6				
(montants restant à	N-7				
déduire à la clôture	N-8				
du dernier exercice)	N-9				
	N-10				
<b>II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES</b>					
Origine	Moins-values		Imputations sur les PVL	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
	à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice			
1	2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N				
Moins-values	N-1				
nettes à long	N-2				
terme subies	N-3				
au cours des	N-4				
dix exercices	N-5				
antérieurs	N-6				
(montant restant	N-7				
à déduire à la	N-8				
clôture du dernier	N-9				
exercice)	N-10				

\* 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		*	
(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*								
<b>I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>								
		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	4							
	5							
Total (lignes 4 et 5)	6							
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7							

<b>II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)</b>				
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 <input type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/01/2021	et clos le : 31/12/2021	Durée en nombre de mois : 12
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectifs moyens du personnel :	YP	54,00
dont apprentis	YF	2,00
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
<b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	8 337 781
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
<b>Total 1</b>	<b>OX</b>	<b>8 337 781</b>
<b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	11 930
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	0
Subv. d'exploitation reçues	OF	46 591
Variation positive des stocks	OD	42 045
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	61 124
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0
<b>Total 2</b>	<b>OM</b>	<b>161 690</b>
<b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
Achats	ON	2 248 604
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 745 875
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	5 551
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
<b>Total 3</b>	<b>OJ</b>	<b>4 000 030</b>
<b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>		
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b>	<b>OG</b> 4 499 441
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises</b>		
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	4 499 441
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.		
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	



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

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 LOGICIELS SIEGE	33 997		33 997	600
205001 LOGICIELS SVT	9 223		9 223	9 223
205002 LOGICIELS PTB	2 266		2 266	2 266
205005 LOGICIELS BC	3 160		3 160	
205006 LOGICIELS GR-PL	26 507		26 507	
205007 LOGICIELS GR-PE	23 850		23 850	
280500 AMORT.LOGICIELS SIEGE		7 451	-7 451	-448
280501 AMORT.LOGICIELS SVT		9 223	-9 223	-9 152
280502 AMORT.LOGICIELS PTB		2 266	-2 266	-2 266
280505 AMORT.LOGICIELS BC		1 532	-1 532	
280506 AMORT.LOGICIELS GR-PL		8 466	-8 466	
280507 AMORT.LOGICIELS GR-PE		1 578	-1 578	
Autres immo.incorp.,avances & acptes	99 002	30 515	68 486	223
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
213811 OUVRAGES SVT	24 685		24 685	24 685
213812 OUVRAGES PTB	275 636		275 636	275 636
213815 OUVRAGES BC	2 119 388		2 119 388	
213831 PONTONS SVT	1 060 575		1 060 575	1 060 575
213832 PONTONS PTB	653 716		653 716	653 716
213835 PONTONS BC	4 052 296		4 052 296	
281381 AMORT.OUVRAGES SVT		223 491	-223 491	-169 475
281382 AMORT.OUVRAGES PTB		223 549	-223 549	-178 632
281385 AMORT.OUVRAGES&PONTONS BC		107 538	-107 538	
Constructions	8 186 296	554 579	7 631 717	1 666 504
215408 MATÉRIELS GR-CO	2 880		2 880	
215801 MATÉRIELS SVT	207 597		207 597	197 714
215802 MATÉRIELS PTB	23 500		23 500	23 500
215803 MATÉRIELS BAR	26 233		26 233	6 234
215805 MATÉRIELS BC	16 645		16 645	13 896
215806 MATÉRIELS GR-PL	1 600		1 600	
215807 MATÉRIELS GR-PE	37 796		37 796	
281548 AMORT.MATÉRIELS GR-CO		190	-190	
281581 AMORT.MATÉRIELS SVT		131 233	-131 233	-114 297
281582 AMORT.MATÉRIELS PTB		11 354	-11 354	-8 758
281583 AMORT.MATÉRIELS BAR		2 379	-2 379	-3 740
281585 AMORT.MATÉRIELS BC		3 170	-3 170	-1 118



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
281586 AMORT.MATERIELS GR-PL		279	-279	
281587 AMORT.MATERIELS GR-PE		2 610	-2 610	
Installations tech., matériels, outillage	316 253	151 214	165 038	113 431
218101 INSTALL.&AMEN. SVT	28 794		28 794	13 734
218102 INSTALL.&AMEN. PTB	37 258		37 258	37 258
218103 INSTALL.&AMEN. BAR	61 769		61 769	55 649
218104 INSTALL.&AMEN. LH	16 649		16 649	12 735
218105 INSTALL.&AMEN. BC	20 065		20 065	
218106 INSTALL.&AMEN. GR-PL	200 766		200 766	
218107 INSTALL.&AMEN. GR-PE	7 829		7 829	
218200 MATERIEL TRANSPORT SIEGE	3 506		3 506	
218201 MATERIEL TRANSPORT SVT	36 318		36 318	62 047
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	1 739
218206 MATERIEL TRANSPORT GR				7 850
218208 MATERIEL TRANSPORT GR-CO	7 850		7 850	
218211 BATEAUX SVT	28 497		28 497	
218300 MATERIEL INFORMATIQUE SIEGE	41 337		41 337	
218301 MATERIEL INFORMATIQUE SVT	19 720		19 720	18 768
218302 MATERIEL INFORMATIQUE PTB	1 569		1 569	2 448
218303 MATERIEL INFORMATIQUE BAR	1 681		1 681	
218305 MATERIEL INFORMATIQUE BC	1 960		1 960	
218306 MATERIEL INFORMATIQUE GR-PL	3 420		3 420	
218307 MATERIEL INFORMATIQUE GR-PE	2 995		2 995	
218308 MATERIEL INFORMATIQUE GR-CO	6 302		6 302	
218401 MOBILIER SVT	1 571		1 571	321
218405 MOBILIER BC	3 030		3 030	
220101 DSP SVT-BIENS SANS EMPRUNT	3 178 848		3 178 848	3 178 848
220102 DSP PTB-BIENS SANS EMPRUNT	628 598		628 598	628 598
220103 DSP BAR-BIENS SANS EMPRUNT	70 593		70 593	70 593
220105 DSP BC-BIENS SANS EMPRUNT	264 425		264 425	264 425
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
220115 DSP BC-BIENS AVEC EMPRUNT	124 029		124 029	124 029
281811 AMORT.AAI DIVERS SVT		11 091	-11 091	-8 978
281812 AMORT.AAI DIVERS PTB		15 009	-15 009	-11 345
281813 AMORT.AAI DIVERS BAR		8 936	-8 936	-5 124
281814 AMORT.AAI DIVERS LH		6 516	-6 516	-3 828
281815 AMORT.AAI DIVERS BC		674	-674	
281816 AMORT.AAI DIVERS GR-PL		5 056	-5 056	
281817 AMORT.AAI DIVERS GR-PE		237	-237	
281820 AMORT.MAT. TRANSPORT SIEGE		608	-608	
281821 AMORT.MAT. TRANSPORT SVT		20 160	-20 160	-13 602
281822 AMORT.MAT. TRANSPORT PTB		1 739	-1 739	-1 739
281828 AMORT.MAT. TRANSPORT GR-CO		2 617	-2 617	
281830 AMORT.MAT. INFORMATIQUE SIEGE		1 481	-1 481	
281831 AMORT.MAT. INFORMATIQUE SVT		16 824	-16 824	-18 768
281832 AMORT.MAT. INFORMATIQUE PTB		587	-587	-1 833
281833 AMORT.MAT. INFORMATIQUE BAR		428	-428	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
281835 AMORT.MAT.INFORMATIQUE BC		355	-355	
281836 AMORT.MAT.INFORMATIQUE GR-PL		709	-709	
281837 AMORT.MAT.INFORMATIQUE GR-PE		556	-556	
281838 AMORT.MAT.INFORMATIQUE GR-CO		1 581	-1 581	
281841 AMORT.MOBILIER SVT		447	-447	-321
281845 AMORT.MOBIER BC		511	-511	
282001 AMORT.IMMOS MISES EN CON. SVT		71 683	-71 683	
282111 AMORT.IMMOS DSP-CD50 SVT		680 940	-680 940	-680 940
282112 AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB		70 200	-70 200	-62 400
282115 AMORT.IMMOS DSP-CD50 BC		49 611	-49 611	-24 806
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>6 230 476</b>	<b>968 555</b>	<b>5 261 921</b>	<b>5 074 716</b>
231001 IMMOBILISATIONS EN-COURS SVT	93 403		93 403	
231005 IMMOBILISATIONS EN-COURS BC				2 511 165
231006 IMMOBILISATIONS EN-COURS GR-PL				9 911
231007 IMMOBILISATIONS EN-COURS GR-PE				2 940
231105 TRAVAUX EN-COURS BUREAU BC	18 593		18 593	
<b>Immo. en cours, avances &amp; acomptes</b>	<b>111 996</b>		<b>111 996</b>	<b>2 524 016</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
275001 DEPOTS & CAUT. SVT	995		995	995
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>995</b>		<b>995</b>	<b>995</b>
<b>Total</b>	<b>14 945 017</b>	<b>1 704 864</b>	<b>13 240 154</b>	<b>9 379 885</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Matières premières,approvisionnement</b>				
<b>En cours de production</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
370001 STOCK CARBURANTS SVT	34 790		34 790	31 517
370003 STOCK CARBURANTS BAR	13 669		13 669	
370005 STOCK CARBURANTS BC	2 158		2 158	
370006 STOCK CARBURANTS GR-PL	22 945		22 945	
<b>Marchandises</b>	<b>73 562</b>		<b>73 562</b>	<b>31 517</b>
<b>Créances</b>				
411001 CLIENTS SVT	196 518		196 518	
411002 CLIENTS PTB	7 419		7 419	
411003 CLIENTS BAR	105 681		105 681	
411004 CLIENTS LH	2 484		2 484	
411005 CLIENTS BC	121 540		121 540	
411006 CLIENTS GR-PL	71 090		71 090	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
411007 CLIENTS GR-PE	1 141 677		1 141 677	
411008 CLIENTS GR-CO	40 595		40 595	
411100 CLIENTS				312 225
416001 CLIENTS DOUTEUX SVT	67 634		67 634	49 830
416002 CLIENTS DOUTEUX PTB	7 567		7 567	9 949
416003 CLIENTS DOUTEUX BAR	3 879		3 879	4 046
416004 CLIENTS DOUTEUX LH	1 230		1 230	1 230
416005 CLIENTS DOUTEUX BC	2 510		2 510	
418100 CLIENTS-FACT.A ETABLIR SIEGE				155 600
418101 CLIENTS-FACT.A ETABLIR SVT				11 035
418105 CLIENTS-FACT.A ETABLIR BC	5 235		5 235	42 000
418106 CLIENTS FACT.A ETABLIR GR-PL	4 171		4 171	
418108 CLIENTS-FACT.A ETABLIR GR-CO	25 117		25 117	
491001 DEPRECIATION CREANCES SVT		47 619	-47 619	-33 644
491002 DEPRECIATION CREANCES PTB		5 233	-5 233	-7 768
491003 DEPRECIATION CREANCES BAR		2 686	-2 686	-2 318
491004 DEPRECIATION CREANCES LH		513	-513	-521
491005 DEPRECIATION CREANCES BC		1 046	-1 046	
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>1 804 345</b>	<b>57 095</b>	<b>1 747 249</b>	<b>541 663</b>
401000 FOURNISSEURS SIEGE	2 673		2 673	
401001 FOURNISSEURS SVT	2 736		2 736	
401002 FOURNISSEURS PTB	83		83	
401003 FOURNISSEURS BAR	267		267	
401005 FOURNISSEURS BC	48 714		48 714	
401006 FOURNISSEURS GR-PL	1 777		1 777	
401007 FOURNISSEURS GR-PE	2 858		2 858	
401008 FOURNISSEURS GR-CO	1 115		1 115	
401100 FOURNISSEURS				788 131
409806 FOURN.AVOIRS A REC.GR-PL				15 009
<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>60 224</b>		<b>60 224</b>	<b>803 140</b>
437726 TICKETS RESTAURANTS GR-PL	1 661		1 661	
<b>Personnel</b>	<b>1 661</b>		<b>1 661</b>	
444100 IS A PAYER SPL				6 606
444103 IS A PAYER BAR				6 602
444105 IS A PAYER BC				3 425
<b>Etat, impôts sur les bénéfices</b>				<b>16 633</b>
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	100 838		100 838	52 798
445668 TVA DEDUCTIBLE 20%	69 058		69 058	21 202
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	71 628		71 628	241 036
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	39 136		39 136	5 572
<b>Etat, taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>280 660</b>		<b>280 660</b>	<b>320 608</b>
448600 ETAT-CH.A PAYER SIEGE	205		205	
448605 ETAT-CH.A PAYER BC	2 013		2 013	1 848
468700 PRODUITS A RECEVOIR SIEGE	100 000		100 000	
468701 PRODUITS A RECEVOIR SVT				31 360

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
468704 PRODUITS A RECEVOIR LH				16 000
468705 PRODUITS A RECEVOIR BC	34 000		34 000	2 349
468707 PRODUITS A RECEVOIR GR-PE	27 095		27 095	
441900 SUBVENTIONS A REVERSER				-76 258
Autres créances	163 313		163 313	-24 701
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511112 PTB-CHQ EVASION				70
511204 LH-CHEQUES	242		242	
511205 BC-CB	3 585		3 585	750
511207 GR-PE -CHEQUES	63 151		63 151	
511208 GR-CO -CHEQUES	368		368	
511301 SVT-CB	15		15	
511306 GR-PL -CB	172		172	
511405 BC-PRELEVEMENTS				566
511415 BC-PRELEVEMENTS IMPAYES	2 804		2 804	
511505 BC-PAYPAL				284
511605 BC-VIREMENTS				1 687
511612 PTB-VIREMENTS REMBOURSEMENTS	13		13	
511701 SVT-ATOUT PORTS/ESCALE	474		474	208
511705 BC-ATOUT PORTS/ESCALE	9 763		9 763	2 407
511801 SVT-CB AUTOMAT	96		96	
512000 BANQUE CA SIEGE	370 592		370 592	92 421
512010 BANQUE CA SIEGE D.A.T.				192 352
512100 BANQUE CA SAINT-VAAST	135 967		135 967	75 276
512110 BANQUE CA SAINT-VAAST DAT	326 879		326 879	357 395
512200 BANQUE CA PORTBAIL	48 206		48 206	98 755
512210 BANQUE CE PORTBAIL	46 391		46 391	83
512300 BANQUE CA BARFLEUR	90 180		90 180	47 895
512400 BANQUE CA LA HAGUE	44 933		44 933	27 554
512500 BANQUE CA BARNEVILLE-CARTERET	32 134		32 134	38 540
512600 BANQUE CA GRANVILLE PL	274 448		274 448	74 855
512700 BANQUE CA GANVILLE PE	390 800		390 800	200 000
512800 BANQUE CA GRANVILLE CO	152 430		152 430	75 000
530001 CAISSE ST-VAAST	245		245	240
530002 CAISSE PORTBAIL	144		144	62
530005 CAISSE BC	870		870	331
530006 CAISSE GR-PL	138		138	145
530007 CAISSE GR-PE	63		63	
Disponibilités	1 995 102		1 995 102	1 286 874
<b>Total</b>	<b>4 378 866</b>	<b>57 095</b>	<b>4 321 771</b>	<b>2 975 734</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
486000 CH.CONST.D'AV.SIEGE	9 780		9 780	8 395
486001 CH.CONST.D'AV.SVT	4 804		4 804	3 400
486002 CH.CONST.D'AV.PTB	2 586		2 586	1 740
486003 CH.CONST.D'AV.BAR	7 086		7 086	6 482
486004 CH.CONST.D'AV.LH	2 423		2 423	
486005 CH.CONST.D'AV.BC	3 422		3 422	2 942
486006 CH.CONST.D'AV.GR-PL	7 756		7 756	29 641
486007 CH.CONST.D'AV.GR-PE	6 190		6 190	
Charges constatées d'avance	44 046		44 046	52 600
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>44 046</b>		<b>44 046</b>	<b>52 600</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 367 930</b>	<b>1 761 959</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
101000 CAPITAL SOCIAL	315 000	315 000
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	7 021	6 485
Réserve légale	7 021	6 485
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	104 085	93 900
Autres réserves	104 085	93 900
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	117 665	10 721
131201 SUBVENTIONS EQUIPT SVT	50 751	22 751
131203 SUBVENTIONS EQUIPT BAR	10 298	10 298
131205 SUBVENTIONS EQUIPT BC	1 234 000	1 200 000
139201 SUBV.INSCRITE AU RT SVT	-12 291	-10 574
139203 SUBV.INSCRITE AU RT BAR	-1 463	-948
139205 SUBV.INSCRITE AU RT BC	-21 502	
Subventions d'investissement	1 259 793	1 221 527
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>1 803 565</b>	<b>1 647 633</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
167401 DSP SVT-IMMOS EN CONCESS.	3 178 848	3 178 848
167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.	628 598	628 598
167403 DSP BAR-IMMOS EN CONCESS.	70 593	70 593
167405 DSP-IMMOS EN CONCESS. BC	264 425	264 425
Avances conditionnées	4 142 464	4 142 464
<b>Total</b>	<b>4 142 464</b>	<b>4 142 464</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
157251 PROVISION GROS TRAVAUX SVT	325 000	243 000
157252 PROVISION GROS TRAVAUX PTB	285 000	385 000
157253 PROVISION GROS TRAVAUX BAR	80 000	60 000

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
157254 PROVISION GROS TRAVAUX LH	60 000	40 000
157255 PROVISION GROS TRAVAUX BC	200 000	100 000
157256 PROVISION GROS TRAVAUX GR-PL	450 000	
157257 PROVISION GROS TRAVAUX GR-PE	180 000	
157258 PROVISION GROS TRAVAUX GR-CO	80 000	
Provisions pour charges	1 660 000	828 000
<b>Total</b>	<b>1 660 000</b>	<b>828 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
164201 PRET 54875€ 2013-2028	26 572	30 286
164212 PRET 104000€ 2013-2026	36 000	44 000
164215 PRET 60000€ 2020-2022	20 000	40 000
164221 PRET 49000€ 2015-2021		715
164225 PRET 64028€ 2020-2023	32 726	48 551
164301 PRET 1130000€ 2015-2030	664 950	738 672
164311 PRET 58000€ 2016-2021		3 973
164321 PRET 1018549€ 2016-2033	836 478	898 706
164322 PRET 681451€ 2016-2033	557 652	599 138
164331 PRET 250000€ 2017-2032	91 082	98 718
164332 PRET 70000€ 2017-2032	50 965	55 384
164335 PRET 4800000€ 2020-2035	4 495 081	2 422 153
168841 INT.COURUS S/PRETS SVT	1 089	2 011
168842 INT.COURUS S/PRETS PTB	670	768
168845 INT.COURUS S/PRETS BC	1 167	572
Autres emprunts	6 814 434	4 983 647
511302 PTB-CB	113	
511403 BAR-PRELEVEMENTS	324	
511601 SVT-VIREMENTS	3 180	
511602 PTB-VIREMENTS	1 471	
511605 BC-VIREMENTS	46 219	
511606 GR-PL -VIREMENTS	59	
Découverts, concours bancaires	51 366	
165001 DEPOT RECUS SVT	16 000	16 000
165007 CAUTIONS ACHETEURS GR-PL	282 000	
Associés et dettes financières diverses	298 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS SIEGE	115 019	
401001 FOURNISSEURS SVT	203 293	
401002 FOURNISSEURS PTB	30 199	
401003 FOURNISSEURS BAR	81 797	
401004 FOURNISSEURS LH	2 586	
401005 FOURNISSEURS BC	568 490	
401006 FOURNISSEURS GR-PL	146 420	

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
401007 FOURNISSEURS GR-PE	412 616	
401008 FOURNISSEURS GR-CO	32 049	
401100 FOURNISSEURS		361 156
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES SIEGE	16 392	78 851
408101 FOURN.FACT.NON PARVENUES SVT	36 879	15 981
408102 FOURN.FACT.NON PARVENUES PTB	22 084	
408103 FOURN.FACT.NON PARVENUES BAR	1 039	
408104 FOURN.FACT.NON PARVENUES LH	1 000	
408105 FOURN.FACT.NON PARVENUES BC	22 965	259
408106 FOURN.FACT.NON PARVENUES GR-PL	11 202	
408107 FOURN.FACT.NON PARVENUES GR-PE	1 500	
408108 FOURN.FACT.NON PARVENUES GR-CO	1 576	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 707 106</b>	<b>456 247</b>
<b>Dettes fiscales et sociales :</b>		
421006 SALAIRES DUS GR-PL	656	
428200 CONGES A PAYER SIEGE	29 578	8 925
428201 CONGES A PAYER SVT	19 944	27 714
428202 CONGES A PAYER PTB	3 598	3 678
428205 CONGES A PAYER BC	15 355	9 045
428206 CONGES A PAYER GR-PL	123 407	3 733
428600 SALAIRES A PAYER SIEGE	366	
428601 SALAIRES A PAYER SVT	1 091	
428605 SALAIRES A PAYER BC	73	
428606 SALAIRES A PAYER GR-PL	4 086	
<b>Personnel</b>	<b>198 154</b>	<b>53 095</b>
431000 URSSAF SIEGE	13 277	
431001 URSSAF SVT	10 760	18 806
431002 URSSAF PTB	1 749	1 667
431005 URSSAF BC	10 454	8 940
431006 URSSAF GR-PL	74 304	
437300 VAUBAN-HUMANIS	1 344	3 103
437301 HUMANIS SVT	7 178	9 198
437302 HUMANIS PTB	1 012	1 012
437310 RETR.ADD.PUBL.SIEGE	126	149
437315 RETR.ADD.PUBL.BC		1 568
437316 RETR.ADD.PUBL.GR-PL	36	
437320 CGRM SIEGE	742	
437366 HUMANIS/ARIAL RETR. GR-PL	68 217	
437500 GENERALI SIEGE	10 225	
437501 GENERALI SVT	9 525	3 958
437502 GENERALI PTB	2 376	592
437505 GENERALI BC	2 597	1 967
437506 GENERALI GR-PL	82 611	
437526 ALLIANZ PREVOYANCE GR-PL	989	
437536 AG2R PREVOYANCE GR-PL	874	
438200 CH.SOC.S/PROV.CP SIEGE	11 616	4 285
438201 CH.SOC.S/PROV.CP SVT	7 804	10 393



	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
438202 CH.SOC.S/PROV.CP PTB	1 412	1 349
438205 CH.SOC.S/PROV.CP BC	6 194	3 557
438206 CH.SOC.S/PROV.CP GR-PL	45 108	1 493
438600 CH.SOC.S/SAL.A PAYER SIEGE	157	
438601 CH.SOC.S/SAL.A PAYER SVT	393	
438605 CH.SOC.S/SAL.A PAYER BC	29	
438606 CH.SOC.S/SAL.A PAYER GR-PL	1 716	
<b>. Organismes sociaux</b>	<b>372 825</b>	<b>72 037</b>
444100 IS A PAYER SPL	38 475	
444101 IS A PAYER SVT		7 642
444102 IS A PAYER PTB		6 529
444104 IS A PAYER LH		309
<b>. Etat, impôts sur les bénéfices</b>	<b>38 475</b>	<b>14 480</b>
445718 TVA COLLECTEE 20%	43 057	38 397
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	5 503	34 773
<b>. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>48 560</b>	<b>73 170</b>
<b>. Etat, obligations cautionnées</b>		
442100 PAS SIEGE	1 953	625
442101 PAS SVT	299	639
442102 PAS PTB	166	209
442105 PAS BC	634	253
442106 PAS GR-PL	3 756	
448600 ETAT-CH.A PAYER SIEGE		3 298
448601 ETAT-CH.A PAYER SVT	29 012	36 605
448602 ETAT-CH.A PAYER PTB	21 600	20 219
448603 ETAT-CH.A PAYER BAR	2 917	2 832
448604 ETAT-CH.A PAYER LH	674	630
448606 ETAT-CH.A PAYER GR-PL	46 934	1 487
448607 ETAT-CH.A PAYER GR-PE	9 694	
448608 ETAT-CH.A PAYER GR-CO	1 573	
<b>. Autres dettes fiscales et sociales</b>	<b>119 213</b>	<b>66 797</b>
408405 FOURN.IMMOB.FACT.NON.PARV.CB	199 753	
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>199 753</b>	
419805 CLIENTS-AVOIRS A ETABL.BC		29 167
411005 CLIENTS BC	670	
411100 CLIENTS		4 320
467852 REEP GR-PE	45 942	
467854 OPBN GR-PE	35 099	
467855 UPMG GR-PE	564	
467858 GRANVILMER GR-PE	7 273	
468601 CHARGES A PAYER SVT	39	296
468602 CHARGES A PAYER PTB		7 445
468603 CHARGES A PAYER BAR	2 174	2 921
468604 CHARGES A PAYER LH	12	500

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
468605 CHARGES A PAYER BC	20	10 000
468606 CHARGES A PAYER GR-PL	44 542	
468607 CHARGES A PAYER GR-PE	11 029	
468608 CHARGES A PAYER GR-CO	4 692	
Autres dettes	152 056	54 649
<b>Total</b>	<b>9 999 942</b>	<b>5 790 122</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
707401 VENTES CARBURANT PECHE SVT	860 208	10,32	584 391	22,01	275 818	47,20
707403 VENTES CARBURANT BAR	511 573	6,14			511 573	#####
707601 VENTES CARBURANT PL. SVT	67 238	0,81	51 806	1,95	15 431	29,79
707605 VENTES CARBURANT PL. BC	56 272	0,67			56 272	#####
707606 VENTES CARBURANT PL GR-PL	358 422	4,30			358 422	#####
Ventes de marchandises	1 853 713	22,23	636 197	23,96	1 217 516	191,37
706000 PRESTATIONS SIEGE	31 827	0,38	177 088	6,67	-145 262	-82,03
706257 TAXES CRIEE GR-PE	1 356 214	16,27			1 356 214	#####
706267 TAXE ENREGISTREMENT GR-PE	19 147	0,23			19 147	#####
706407 PRESTATIONS COMMERCIALES GR-PE	97 981	1,18			97 981	#####
706507 PRESTATIONS TECHNIQUES GR-PE	49 406	0,59			49 406	#####
706508 PRESTATIONS TECHNIQUES GR-CO	95 140	1,14			95 140	#####
706606 PRESTATIONS TECHNIQUES GR-PL	67 594	0,81			67 594	#####
706611 LOCATION LD SVT	668 101	8,01	662 888	24,96	5 212	0,79
706612 LOCATION LD PTB	268 326	3,22	274 782	10,35	-6 456	-2,35
706613 LOCATION LD BAR	40 241	0,48	39 740	1,50	501	1,26
706614 LOCATION LD LH	22 112	0,27	22 346	0,84	-234	-1,05
706615 LOCATION LD BC	727 165	8,72	513 936	19,35	213 229	41,49
706616 LOCATION LD GR-PL	1 320 463	15,84			1 320 463	#####
706617 LOCATION LD GR-PE	5 272	0,06			5 272	#####
706618 LOCATION LD GR-CO	207 603	2,49			207 603	#####
706621 LOCATION CD SVT	86 410	1,04	77 175	2,91	9 234	11,97
706622 LOCATION CD PTB	3 138	0,04	2 948	0,11	190	6,44
706623 LOCATION CD BAR	396	0,00	315	0,01	81	25,53
706625 LOCATION CD BC	64 703	0,78	54 595	2,06	10 107	18,51
706626 LOCATION CD GR-PL	341 050	4,09			341 050	#####
706627 LOCATION CD GR-PE	1 004	0,01			1 004	#####
706628 LOCATION CD GR-CO	20 107	0,24			20 107	#####
706631 JETONS DOUCHE SVT	2 151	0,03	2 630	0,10	-479	-18,23
706635 LAVERIE BC	814	0,01	450	0,02	364	80,83
706641 REDEV.OCCUPATION SVT	60 693	0,73	60 284	2,27	409	0,68
706643 REDEV.OCCUPATION BAR	20 976	0,25	28 270	1,06	-7 294	-25,80
706644 REDEV.OCCUPATION LH	634	0,01	456	0,02	177	38,84
706645 REDEV.OCCUPATION BC	18 160	0,22	16 419	0,62	1 741	10,60
706651 REDEV.STATIONNT PORT SVT			11 625	0,44	-11 625	-100,00
706652 REDEV.STATIONNT PORT PTB			631	0,02	-631	-100,00
706653 REDEV.STATIONNT PORT BAR			11 624	0,44	-11 624	-100,00
706655 REDEV.STATIONNT PORT BC			4 880	0,18	-4 880	-100,00
706661 REDEV.PASSAGERS TATIHOUS SVT	25 276	0,30	7 058	0,27	18 218	258,12
706662 REDEVANCES DDFIP PTB	810	0,01			810	#####
706663 REDEVANCES DDFIP BAR	9 481	0,11			9 481	#####
706665 REDEVANCES DDFIP BC	4 890	0,06			4 890	#####
706667 REDEVANCES DDFIP GR-PE	428 990	5,15			428 990	#####

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
706668 REDEVANCES DDFIP GR-CO	75 438	0,90			75 438	#####
706671 ABONNEMENTS CALE SVT	3 552	0,04	3 520	0,13	32	0,90
706672 ABONNEMENTS CALE PTB	1 092	0,01	1 990	0,07	-898	-45,14
706673 ABONNEMENTS CALE BAR	138	0,00	60	0,00	78	130,55
706675 ABONNEMENTS CALE BC	1 362	0,02	247	0,01	1 115	452,07
706676 ABONNEMENTS CALE GR-PL	50 388	0,60			50 388	#####
706686 ABONNEMENTS PARKING GR-PL	26 233	0,31			26 233	#####
706712 TAXE SEJOUR PTB	136	0,00	1 752	0,07	-1 616	-92,24
706721 TAXE OUTILLAGE PECHE SVT	2 826	0,03	3 239	0,12	-414	-12,77
706723 TAXE OUTILLAGE PECHE BAR	3 360	0,04	3 455	0,13	-95	-2,74
706732 TAXE ADDITIONNELLE PTB	428	0,01	1 212	0,05	-785	-64,72
706741 RECETTES REGATES SVT	4 431	0,05	3 094	0,12	1 337	43,22
706751 LOCATION VELOS SVT	3 113	0,04	2 450	0,09	663	27,04
706752 LOCATION VELOS PTB	2 967	0,04	3 175	0,12	-208	-6,56
706755 LOCATION VELOS BC			2 667	0,10	-2 667	-100,00
706881 RECETTES DIVERSES SVT	7 014	0,08	12 915	0,49	-5 901	-45,69
706882 RECETTES DIVERSES PTB	336	0,00	289	0,01	47	16,22
706883 RECETTES DIVERSES BAR	116	0,00	-2	-0,00	118	#####
706885 RECETTES DIVERSES BC	48 486	0,58	4 003	0,15	44 483	#####
706886 RECETTES DIVERSES GR-PL	3 058	0,04			3 058	#####
706887 RECETTES DIVERSES GR-PE	101 670	1,22			101 670	#####
706888 RECETTES DIVERSES GR-CO	6 680	0,08			6 680	#####
708408 MAD PERSONNEL GR-CO	62 290	0,75			62 290	#####
708501 FRAIS FACTURES SVT	5 729	0,07	3 738	0,14	1 992	53,29
708502 FRAIS FACTURES PTB			168	0,01	-168	-100,00
708505 FRAIS FACTURES BC	1 936	0,02	1 062	0,04	874	82,32
708507 FRAIS FACTURES GR-PE	333	0,00			333	#####
708508 FRAIS FACTURES GR-CO	4 683	0,06			4 683	#####
<b>Production vendue</b>	<b>6 484 068</b>	<b>77,77</b>	<b>2 019 176</b>	<b>76,04</b>	<b>4 464 892</b>	<b>221,12</b>
<b>Production stockée</b>						
<b>Production immobilisée</b>						
740100 SUBV.ACCOMPAGN.SPL SIEGE	46 591	0,56	14 748	0,56	31 842	215,90
740501 SUBV.EXPLOITATION SVT			31 360	1,18	-31 360	-100,00
740504 SUBV.EXPLOITATION LH	32 950	0,40	16 000	0,60	16 950	105,94
740507 SUBV.FESTIVAL COQU.GR-PE	63 608	0,76			63 608	#####
745006 AIDES A L'EMPLOI GR-PL	12 970	0,16			12 970	#####
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>156 119</b>	<b>1,87</b>	<b>62 108</b>	<b>2,34</b>	<b>94 010</b>	<b>151,37</b>
781501 REP/PROV.EXPLOITA° SVT	18 000	0,22	1 629	0,06	16 371	#####
781502 REP/PROV.EXPLOITA° PTB	100 000	1,20	57 818	2,18	42 182	72,96
781740 REP/DEP. CLIENTS LH	8	0,00			8	#####
781741 REP/DEP.CLIENTS SVT			23 613	0,89	-23 613	-100,00
781742 REP/DEP. CLIENTS PTB	4 311	0,05			4 311	#####
781743 REP/DEP. CLIENTS BAR	1 009	0,01			1 009	#####

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
791000 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.SIEGE			5 226	0,20	-5 226	-100,00
791001 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.SVT	11 487	0,14	56 412	2,12	-44 925	-79,64
791002 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.PTB	7 000	0,08	2 506	0,09	4 494	179,28
791003 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BAR	1 000	0,01	1 568	0,06	-568	-36,23
791004 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.LH			120	0,00	-120	-100,00
791005 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BC	696	0,01	57 687	2,17	-56 991	-98,79
791006 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.GR-PL	26 878	0,32			26 878	#####
791007 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.GR-PE	5 063	0,06			5 063	#####
791008 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.GR-CO	27 000	0,32			27 000	#####
791100 TRANSF.FRAIS GENERAUX SIEGE	226 902	2,72			226 902	#####
791140 TRANSF.PERSONNEL COMMUN SIEGE	411 033	4,93			411 033	#####
791141 TRANSF.PERSONNEL COMMUN SVT	52 383	0,63			52 383	#####
791146 TRANSF.PERSONNEL COMMUN GR-PL	2 078 765	24,93			2 078 765	#####
791400 TRANSF.CHARGES PERSONNEL SIEGE	32 770	0,39			32 770	#####
791401 TRANSF.CHARGES PERSONNEL SVT	666	0,01			666	#####
791406 TRANSF.CHARGES PERSONNEL GR-PL	28 434	0,34			28 434	#####
791408 TRANSF.CHARGES PERSONNEL GR-CO	155 870	1,87			155 870	#####
758000 PRODUITS DIVERS SIEGE	49	0,00	0	0,00	49	#####
758001 PRODUITS DIVERS SVT	709	0,01	153	0,01	556	362,84
758002 PRODUITS DIVERS PTB	281	0,00			281	#####
758003 PRODUITS DIVERS BAR	8	0,00			8	#####
758005 PRODUITS DIVERS BC	16	0,00	104	0,00	-88	-84,68
758006 PRODUITS DIVERS GR-PL	58	0,00			58	#####
758007 PRODUITS DIVERS GR-PE	10 858	0,13			10 858	#####
Autres produits	3 201 253	38,39	206 838	7,79	2 994 415	#####
<b>Total</b>	<b>11 695 153</b>	<b>140,27</b>	<b>2 924 319</b>	<b>110,13</b>	<b>8 770 833</b>	<b>299,93</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
607401 CARBURANT PECHE SVT	752 195	9,02	478 768	18,03	273 426	57,11
607403 CARBURANT PECHE BAR	467 139	5,60			467 139	#####
607601 CARBURANT PLAISANCE SVT	54 437	0,65	49 527	1,87	4 910	9,91
607605 CARBURANT PLAISANCE BC	55 432	0,66			55 432	#####
607606 CARBURANT PLAISANCE GR-PL	353 087	4,23			353 087	#####
Achats de marchandises	1 682 289	20,18	528 295	19,90	1 153 994	218,44
603701 VAR.STOCK CARBURANTS SVT	-3 273	-0,04	12 954	0,49	-16 227	-125,27
603703 VAR.STOCK CARB.BAR	-13 669	-0,16			-13 669	#####
603705 VAR.STOCK CARB.BC	-2 158	-0,03			-2 158	#####
603706 VAR.STOCK CARB.GR-PL	-22 945	-0,28			-22 945	#####
Variations stock (marchandises)	-42 045	-0,50	12 954	0,49	-54 999	-424,57
602617 EMBALLAGES GR-PE	25 013	0,30			25 013	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	25 013	0,30			25 013	#####

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Variation de stock (mat. premières)						
604101 ESCALES OFFERTES SVT	8 778	0,11	2 042	0,08	6 736	329,90
604102 ESCALES OFFERTES PTB	3 525	0,04	24	0,00	3 501	#####
604105 ESCALES OFFERTES BC	11 392	0,14	2 918	0,11	8 475	290,45
604106 ESCALES OFFERTES GR-PL	18 661	0,22			18 661	#####
606111 ELECTRICITE SVT	43 936	0,53	39 216	1,48	4 720	12,04
606112 ELECTRICITE PTB	8 568	0,10	7 307	0,28	1 261	17,26
606113 ELECTRICITE BAR	8 438	0,10	3 856	0,15	4 582	118,81
606114 ELECTRICITE LH	588	0,01	72	0,00	516	718,76
606115 ELECTRICITE BC	67 623	0,81	67 229	2,53	394	0,59
606117 ELECTRICITE GR-PE	89 235	1,07			89 235	#####
606118 ELECTRICITE GR-CO	65 871	0,79			65 871	#####
606126 GAZ GR-PL	3 652	0,04			3 652	#####
606127 GAZ GR-PE	7 288	0,09			7 288	#####
606131 EAU SVT	16 461	0,20	19 455	0,73	-2 994	-15,39
606132 EAU PTB	795	0,01	7 476	0,28	-6 681	-89,37
606133 EAU BAR	2 701	0,03	1 636	0,06	1 065	65,11
606135 EAU BC	4 176	0,05	21	0,00	4 154	#####
606136 EAU GR-PL	6 264	0,08			6 264	#####
606137 EAU GR-PE	10 451	0,13			10 451	#####
606138 EAU GR-CO	1 356	0,02			1 356	#####
606145 EAU REDUIT BC	9 732	0,12			9 732	#####
606146 CARBURANT CAPITAINE GR-PL	6 258	0,08			6 258	#####
606147 CARBURANT CRIEE GR-PE	11 494	0,14			11 494	#####
606148 CARBURANT GR-CO	7 842	0,09			7 842	#####
606151 CARBURANTS CAPIT. SVT	495	0,01	361	0,01	135	37,30
606152 CARBURANTS CAPIT. PTB	37	0,00	56	0,00	-19	-34,01
606155 CARBURANTS CAPIT. BC	949	0,01	701	0,03	249	35,46
606300 PETIT EQUIPEMENT SIEGE	14 182	0,17			14 182	#####
606301 PETIT EQUIPEMENT SVT	7 914	0,09	1 047	0,04	6 868	656,25
606302 PETIT EQUIPEMENT PTB	4 253	0,05	530	0,02	3 723	702,42
606303 PETIT EQUIPEMENT BAR	2 294	0,03	1 408	0,05	886	62,89
606305 PETIT EQUIPEMENT BC	6 708	0,08	7 658	0,29	-949	-12,40
606306 PETIT EQUIPEMENT GR-PL	27 745	0,33			27 745	#####
606307 PETIT EQUIPEMENT GR-PE	24 294	0,29			24 294	#####
606308 PETIT EQUIPEMENT GR-CO	24 257	0,29			24 257	#####
606400 FOURN.ADMINISTRATIVES SIEGE	385	0,00			385	#####
606401 FOURN.ADMINISTRATIVES SVT	1 786	0,02	1 717	0,06	69	4,04
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES PTB	375	0,00	272	0,01	103	37,86
606405 FOURN.ADMINISTRATIVES BC	482	0,01	430	0,02	53	12,22
606406 FOURN.ADMINISTRATIVES GR-PL	650	0,01			650	#####
606407 FOURN.ADMINISTRATIVES GR-PE	7 558	0,09			7 558	#####
606408 FOURN.ADMINISTRATIVES GR-CO	1 852	0,02			1 852	#####
611000 SS-TRAITANCE GENERALE SIEGE	800	0,01			800	#####
611001 TRAITEMENT DECHETS SVT	2 199	0,03	7 602	0,29	-5 403	-71,08

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
611002 TRAITEMENT DECHETS PTB	973	0,01			973	#####
611005 TRAITEMENT DECHETS BC	7 318	0,09	3 342	0,13	3 976	118,95
611006 TRAITEMENT DECHETS GR-PL	13 750	0,16			13 750	#####
611007 TRAITEMENT DECHETS GR-PE	27 156	0,33			27 156	#####
611008 TRAITEMENT DECHETS GR-CO	20 443	0,25			20 443	#####
611107 CONTROLES PECHEURS GR-PE	1 724	0,02			1 724	#####
613207 LOYER PIROU GR-PE	6 000	0,07			6 000	#####
613216 HEBERGEMENT CCI GR-PL	8 163	0,10			8 163	#####
613217 HEBERGEMENT CCI GR-PE	16 326	0,20			16 326	#####
613218 HEBERGEMENT CCI GR-CO	2 721	0,03			2 721	#####
613501 LOC.MATERIEL SVT	2 074	0,02	3 710	0,14	-1 637	-44,11
613502 LOC.MATERIEL PTB	264	0,00	264	0,01		
613505 LOC.MATERIEL BC	1 042	0,01	216	0,01	826	381,65
613506 LOC.MATERIEL GR-PL	340	0,00			340	#####
613510 LOC. BOOMERANG SIEGE	3 220	0,04			3 220	#####
613531 LOC.COPIEUR SVT	1 968	0,02	2 658	0,10	-690	-25,97
613532 LOC.COPIEUR PTB	348	0,00	775	0,03	-427	-55,11
613535 LOC.COPIEUR BC	828	0,01	828	0,03		
613536 LOC.COPIEURS GR-PL	450	0,01			450	#####
613537 LOC.COPIEURS GR-PE	1 908	0,02			1 908	#####
613538 LOC.COPIEUR GR-CO	135	0,00			135	#####
613540 LOC.TELEPHONIE SIEGE	5 827	0,07			5 827	#####
613541 LOC.TELEPHONIE SVT	1 001	0,01	300	0,01	701	233,67
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	933	0,01	933	0,04		
613546 LOC.TELEPHONIE GR-PL	657	0,01			657	#####
613800 LOC.DIVERSES SIEGE	126	0,00			126	#####
615201 ENTRETIEN INFRASTR.SVT	22 018	0,26	42 875	1,61	-20 857	-48,65
615202 ENTRETIEN INFRASTR.PTB	202 240	2,43	64 217	2,42	138 023	214,93
615203 ENTRETIEN INFRASTR.BAR			27 578	1,04	-27 578	-100,00
615205 ENTRETIEN INFRASTR.BC	174 462	2,09	150 665	5,67	23 797	15,79
615206 ENTRETIEN INFRASTR.GR-PL	246 151	2,95			246 151	#####
615208 ENTRETIEN INFRASTR.GR-CO	39 936	0,48			39 936	#####
615217 ENTRETIEN CRIEE GR-PE	30 724	0,37			30 724	#####
615501 ENTRETIEN MATERIEL SVT	37 730	0,45	37 402	1,41	329	0,88
615502 ENTRETIEN MATERIEL PTB	1 245	0,01	4 767	0,18	-3 522	-73,88
615503 ENTRETIEN MATERIEL BAR	14 737	0,18	1 090	0,04	13 647	#####
615504 ENTRETIEN MATERIEL LH	5 122	0,06	2 111	0,08	3 011	142,59
615505 ENTRETIEN MATERIEL BC	14 735	0,18	13 870	0,52	865	6,24
615506 ENTRETIEN MATERIEL GR-PL	21 354	0,26			21 354	#####
615507 ENTRETIEN MATERIEL GR-PE	81 622	0,98			81 622	#####
615508 ENTRETIEN MATERIEL GR-CO	10 958	0,13			10 958	#####
615516 ENTRETIEN ENGINES GR-PL	33 567	0,40			33 567	#####
615518 ENTRETIEN ENGINES GR-CO	23 184	0,28			23 184	#####
615521 ENTRETIEN VEHICULES SVT	613	0,01	626	0,02	-14	-2,16
615525 ENTRETIEN VEHICULES BC			29	0,00	-29	-100,00
615527 ENTRETIEN VEHICULES GR-PE	8 825	0,11			8 825	#####

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
615528 ENTRETIEN VEHICULES GR-CO	2 277	0,03			2 277	#####
615601 MAINTENANCE SVT	16 875	0,20	16 192	0,61	683	4,22
615602 MAINTENANCE PTB	705	0,01	332	0,01	372	112,12
615603 MAINTENANCE BAR	4 395	0,05	267	0,01	4 127	#####
615605 MAINTENANCE BC	3 659	0,04	4 080	0,15	-421	-10,33
615606 MAINTENANCE GR-PL	1 380	0,02			1 380	#####
615607 MAINTENANCE GR-PE	21 240	0,25			21 240	#####
615608 MAINTENANCE GR-CO	2 728	0,03			2 728	#####
616100 ASSURANCES SIEGE	10 533	0,13	2 324	0,09	8 209	353,30
616101 ASSURANCES SVT	16 443	0,20	18 379	0,69	-1 936	-10,53
616102 ASSURANCES PTB	5 659	0,07	5 784	0,22	-125	-2,16
616103 ASSURANCES BAR	6 422	0,08	4 915	0,19	1 507	30,66
616104 ASSURANCES LH			1 433	0,05	-1 433	-100,00
616105 ASSURANCES BC	16 151	0,19	17 074	0,64	-923	-5,41
616106 ASSURANCES GR-PL	24 944	0,30			24 944	#####
616107 ASSURANCES GR-PE	6 236	0,07			6 236	#####
616108 ASSURANCES GR-CO	25 510	0,31			25 510	#####
617102 ETUDES ENVIRONNT PTB	2 039	0,02			2 039	#####
617105 ETUDES ENVIRONNT BC	6 405	0,08	1 020	0,04	5 385	527,94
617106 ETUDES ENVIRONNT GR-PL	1 972	0,02			1 972	#####
618101 DOC. & ABONN. SVT	321	0,00	313	0,01	8	2,45
618102 DOC. & ABONN. PTB	350	0,00	350	0,01		
618307 DOC. & ABONN. GR-PE	220	0,00			220	#####
621107 PERSONNEL MAD GR-PE	41 478	0,50			41 478	#####
621108 PERSONNEL MAD GR-CO	5 316	0,06			5 316	#####
621400 PERSONNEL MAD SIEGE	48 287	0,58	31 380	1,18	16 907	53,88
621401 PERSONNEL MAD SVT			56 412	2,12	-56 412	-100,00
621402 PERSONNEL MAD PTB			11 953	0,45	-11 953	-100,00
621403 PERSONNEL MAD BAR			3 119	0,12	-3 119	-100,00
621404 PERSONNEL MAD LH			7 955	0,30	-7 955	-100,00
622601 HONORAIRES SVT	2 350	0,03			2 350	#####
622607 HONORAIRES GR-PE	3 338	0,04			3 338	#####
622608 HONORAIRES GR-CO	2 433	0,03			2 433	#####
622610 HONORAIRES EC SIEGE	60 598	0,73	26 408	0,99	34 190	129,47
622620 HONORAIRES CAC SIEGE	13 153	0,16	6 300	0,24	6 853	108,78
622650 HONORAIRES AVOCAT SIEGE	3 613	0,04			3 613	#####
622680 HONORAIRES CONSEILS SIEGE	18 767	0,23			18 767	#####
622700 FRAIS ACTES SIEGE	480	0,01	254	0,01	225	88,68
622701 FRAIS ACTES SVT	2 339	0,03	1 746	0,07	594	34,01
622703 FRAIS ACTES BAR	682	0,01			682	#####
622705 FRAIS ACTES BC	1 009	0,01	58	0,00	952	#####
622803 HONORAIRES BAR			1 236	0,05	-1 236	-100,00
622805 HONORAIRES BC			2 150	0,08	-2 150	-100,00
622806 HONORAIRES GR			14 225	0,54	-14 225	-100,00
623101 PUBLICITE SVT	5 901	0,07	4 121	0,16	1 780	43,20
623102 PUBLICITE PTB	2 136	0,03	1 745	0,07	391	22,41

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
623103 PUBLICITE BAR	293	0,00	158	0,01	135	85,73
623105 PUBLICITE BC	8 992	0,11	2 774	0,10	6 218	224,16
623106 PUBLICITE GR-PL	4 260	0,05			4 260	#####
623107 PUBLICITE GR-PE	482	0,01			482	#####
623307 PUBLICITE GR-PE	79 800	0,96			79 800	#####
623510 PLAN NAUTISME SIEGE	11 411	0,14	5 979	0,23	5 432	90,86
623700 VITRINE COMMERCIALE SIEGE	54 423	0,65	44 367	1,67	10 056	22,67
623710 EVENEMENTIEL INTERNE SIEGE	7 771	0,09			7 771	#####
625100 FRAIS DEPLACEMENTS SIEGE	10 921	0,13			10 921	#####
625101 FRAIS DEPLACEMENTS SVT	3 287	0,04	11 175	0,42	-7 889	-70,59
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	478	0,01	38	0,00	440	#####
625103 FRAIS DEPLACEMENTS BAR			38	0,00	-38	-100,00
625104 FRAIS DEPLACEMENTS LH			13	0,00	-13	-100,00
625105 FRAIS DEPLACEMENTS BC	2 996	0,04	466	0,02	2 529	542,20
625106 FRAIS DEPLACEMENTS GR	331	0,00	196	0,01	135	68,62
625107 FRAIS DEPLACEMENTS GR-PE	630	0,01			630	#####
625108 FRAIS DEPLACEMENTS GR-CO	3 873	0,05			3 873	#####
625701 FRAIS RECEPTION SVT	564	0,01	631	0,02	-66	-10,51
625705 FRAIS RECEPTION BC	120	0,00			120	#####
625706 FRAIS RECEPTION GR-PL	126	0,00			126	#####
625707 FRAIS RECEPTION GR-PE	475	0,01			475	#####
626100 FRAIS POSTAUX SIEGE	18	0,00			18	#####
626101 FRAIS POSTAUX SVT	2 635	0,03	3 077	0,12	-442	-14,35
626102 FRAIS POSTAUX PTB	558	0,01	1 305	0,05	-746	-57,21
626105 FRAIS POSTAUX BC	6 503	0,08	489	0,02	6 014	#####
626106 FRAIS POSTAUX GR-PL	5 479	0,07			5 479	#####
626107 FRAIS POSTAUX GR-PE	1 348	0,02			1 348	#####
626200 TELEPHONE/CLOUD SIEGE	39 843	0,48			39 843	#####
626201 TELEPHONE/INTERNET SVT	3 919	0,05	4 282	0,16	-363	-8,47
626202 TELEPHONE/INTERNET PTB	1 198	0,01	1 237	0,05	-39	-3,16
626203 TELEPHONE/INTERNET BAR	48	0,00			48	#####
626205 TELEPHONE/INTERNET BC	5 429	0,07	3 043	0,11	2 385	78,38
626206 TELEPHONE/INTERNET GR	2 135	0,03	695	0,03	1 440	207,01
626207 TELEPHONE/INTERNET GR-PE	5 302	0,06			5 302	#####
626208 TELEPHONE INTERNET GR-CO	1 497	0,02			1 497	#####
627200 FRAIS BANCAIRES SIEGE	103	0,00	13	0,00	90	714,24
627201 FRAIS BANCAIRES SVT	1 131	0,01	812	0,03	319	39,31
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	901	0,01	587	0,02	314	53,58
627203 FRAIS BANCAIRES BAR	543	0,01	379	0,01	164	43,31
627204 FRAIS BANCAIRES LH	194	0,00	174	0,01	20	11,35
627205 FRAIS BANCAIRES BC	1 891	0,02	6 603	0,25	-4 712	-71,35
627206 FRAIS BANCAIRES GR-PL	1 108	0,01			1 108	#####
627207 FRAIS BANCAIRES GR-PE	4 874	0,06			4 874	#####
627208 FRAIS BANCAIRES GR-CO	715	0,01			715	#####
627821 COMM.S/CARTES BANC. SVT	819	0,01	831	0,03	-12	-1,41
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	142	0,00	118	0,00	24	20,30

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
627825 COMM.S/CARTES BANC. BC	624	0,01	204	0,01	420	205,71
627826 COMM.S/CARTES BANC. GR-PL	2 552	0,03			2 552	#####
628100 COTISATIONS SIEGE			122	0,00	-122	-100,00
628101 COTISATIONS SVT	5 054	0,06	5 493	0,21	-438	-7,98
628102 COTISATIONS PTB	1 265	0,02	1 265	0,05		
628103 COTISATIONS BAR	253	0,00	253	0,01		
628105 COTISATIONS BC	2 779	0,03	3 291	0,12	-512	-15,57
628106 COTISATIONS GR-PL	5 045	0,06			5 045	#####
628107 COTISATIONS GR-PE	5 425	0,07			5 425	#####
628108 COTISATIONS GR-CO	3 107	0,04			3 107	#####
628501 FRAIS GESTION DOUANE SVT	226	0,00	166	0,01	60	35,86
628502 FRAIS GESTION DOUANE PTB	8	0,00	6	0,00	2	33,33
628503 FRAIS GESTION DOUANE BAR	86	0,00	105	0,00	-19	-18,10
628505 FRAIS GESTION DOUANE BC	45	0,00	5	0,00	40	800,00
628507 FRAIS GESTION DOUANE GR-PE	7 235	0,09			7 235	#####
628508 FRAIS GESTION DOUANE GR-CO	679	0,01			679	#####
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>2 341 507</b>	<b>28,08</b>	<b>873 203</b>	<b>32,88</b>	<b>1 468 304</b>	<b>168,15</b>
<b>Total</b>	<b>4 006 764</b>	<b>48,06</b>	<b>1 414 452</b>	<b>53,27</b>	<b>2 592 311</b>	<b>183,27</b>
<b>CHARGES</b>						
631200 TAXE APPRENTISSAGE SIEGE	13 371	0,16			13 371	#####
631201 TAXE APPRENTISSAGE SVT	1 162	0,01	1 176	0,04	-14	-1,22
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB	230	0,00	293	0,01	-63	-21,50
631203 TAXE APPRENTISSAGE BAR			164	0,01	-164	-100,00
631204 TAXE APPRENTISSAGE LH			7	0,00	-7	-100,00
631205 TAXE APPRENTISSAGE BC			879	0,03	-879	-100,00
631206 TAXE APPRENTISSAGE GR-PL	1	0,00	451	0,02	-450	-99,78
633300 TAXE FPC SIEGE	10 872	0,13			10 872	#####
633301 TAXE FPC SVT	1 255	0,02	952	0,04	303	31,86
633302 TAXE FPC PTB	230	0,00	237	0,01	-7	-2,95
633303 TAXE FPC BAR			133	0,01	-133	-100,00
633304 TAXE FPC LH			5	0,00	-5	-100,00
633305 TAXE FPC BC			711	0,03	-711	-100,00
633306 TAXE FPC GR-PL	1	0,00	863	0,03	-862	-99,88
635110 TAXE CFE/CVAE SIEGE	-1 125	-0,01	2 873	0,11	-3 998	-139,16
635111 TAXE CFE/CVAE SVT	4 903	0,06	20 909	0,79	-16 006	-76,55
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	12 163	0,15	11 151	0,42	1 012	9,08
635113 TAXE CFE/CVAE BAR	621	0,01	1 060	0,04	-439	-41,42
635114 TAXE CFE/CVAE LH	104	0,00	317	0,01	-213	-67,19
635115 TAXE CFE/CVAE BC	17 990	0,22	10 787	0,41	7 203	66,77
635116 TAXE CFE/CVAE GR-PL	46 934	0,56			46 934	#####
635117 TAXE CFE/CVAE GR-PE	9 694	0,12			9 694	#####
635118 TAXE CFE/CVAE GR-CO	1 573	0,02			1 573	#####
635121 TAXE FONCIERE SVT	75 356	0,90	74 747	2,81	609	0,81



	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
635122 TAXE FONCIERE PTB	22 691	0,27	21 000	0,79	1 691	8,05
635125 TAXE FONCIERE BC	28 701	0,34	25 401	0,96	3 300	12,99
635126 TAXE FONCIERE GR-PL	86 908	1,04			86 908	#####
635131 IMPOTS LOCAUX SVT			1 610	0,06	-1 610	-100,00
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	135	0,00	201	0,01	-66	-32,71
635135 IMPOTS LOCAUX BC	2 851	0,03	403	0,02	2 448	608,15
635136 IMPOTS LOCAUX GR-PL	1 123	0,01			1 123	#####
635408 DROITS ENREG. GR-CO	3 245	0,04			3 245	#####
<b>Impôts, taxes et versements ass.</b>	<b>340 988</b>	<b>4,09</b>	<b>176 330</b>	<b>6,64</b>	<b>164 658</b>	<b>93,38</b>
641100 REMUNERATIONS SIEGE	274 833	3,30			274 833	#####
641101 REMUNERATIONS SVT	195 779	2,35	172 918	6,51	22 861	13,22
641102 REMUNERATIONS PTB	33 485	0,40	43 116	1,62	-9 632	-22,34
641103 REMUNERATIONS BAR	13 108	0,16	24 117	0,91	-11 009	-45,65
641104 REMUNERATIONS LH			961	0,04	-961	-100,00
641105 REMUNERATIONS BC	156 929	1,88	128 075	4,82	28 854	22,53
641106 REMUNERATIONS GR	1 322 313	15,86	66 545	2,51	1 255 768	#####
641200 CONGES PAYES PROVIS. SIEGE	16 920	0,20			16 920	#####
641201 CONGES PAYES PROVIS. SVT	-6 744	-0,08	14 556	0,55	-21 300	-146,33
641202 CONGES PAYES PROVIS. PTB	-80	-0,00	1 712	0,06	-1 792	-104,67
641203 CONGES PAYES PROVIS. BAR	-815	-0,01	220	0,01	-1 035	-471,23
641204 CONGES PAYES PROVIS. LH			73	0,00	-73	-100,00
641205 CONGES PAYES PROVIS. BC	6 099	0,07	9 045	0,34	-2 946	-32,57
641206 CONGES PAYES PROVIS. GR	123 407	1,48	2 903	0,11	120 504	#####
<b>Salaires et traitements</b>	<b>2 135 234</b>	<b>25,61</b>	<b>464 241</b>	<b>17,48</b>	<b>1 670 993</b>	<b>359,94</b>
645100 COTISATIONS URSSAF SIEGE	65 188	0,78			65 188	#####
645101 COTISATIONS URSSAF SVT	47 184	0,57	41 862	1,58	5 322	12,71
645102 COTISATIONS URSSAF PTB	8 251	0,10	10 336	0,39	-2 085	-20,17
645103 COTISATIONS URSSAF BAR	2 482	0,03	4 338	0,16	-1 856	-42,79
645104 COTISATIONS URSSAF LH			215	0,01	-215	-100,00
645105 COTISATIONS URSSAF BC	22 348	0,27	13 742	0,52	8 606	62,63
645106 COTISATIONS URSSAF GR	311 039	3,73	18 430	0,69	292 609	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE SIEGE	35 830	0,43			35 830	#####
645301 COTISATIONS RETRAITE SVT	12 055	0,14	12 629	0,48	-574	-4,55
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB	2 006	0,02	2 651	0,10	-644	-24,30
645303 COTISATIONS RETRAITE BAR	582	0,01	1 136	0,04	-554	-48,75
645304 COTISATIONS RETRAITE LH			75	0,00	-75	-100,00
645305 COTISATIONS RETRAITE BC	25 272	0,30	25 110	0,95	162	0,64
645306 COTISATIONS RETRAITE GR	145 166	1,74	5 719	0,22	139 447	#####
645400 COTISATIONS CHOMAGE SIEGE	11 345	0,14			11 345	#####
645401 COTISATIONS CHOMAGE SVT	7 626	0,09	6 594	0,25	1 031	15,64
645402 COTISATIONS CHOMAGE PTB	1 402	0,02	1 763	0,07	-360	-20,45
645403 COTISATIONS CHOMAGE BAR	411	0,00	1 084	0,04	-673	-62,08
645404 COTISATIONS CHOMAGE LH			35	0,00	-35	-100,00
645405 COTISATIONS CHOMAGE BC	6 016	0,07	5 123	0,19	893	17,43

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
645406 COTISATIONS CHOMAGE GR	46 279	0,56	2 946	0,11	43 333	#####
645500 COTISATIONS PREVOY.SIEGE	12 052	0,14			12 052	#####
645501 COTISATIONS PREVOY.SVT	8 702	0,10	5 543	0,21	3 159	57,00
645502 COTISATIONS PREVOY.PTB	1 833	0,02	1 492	0,06	341	22,89
645503 COTISATIONS PREVOY.BAR	668	0,01	721	0,03	-53	-7,29
645504 COTISATIONS PREVOY.LH			15	0,00	-15	-100,00
645505 COTISATIONS PREVOY.BC	6 317	0,08	3 087	0,12	3 229	104,59
645506 COTISATIONS PREVOY.GR	61 789	0,74	1 956	0,07	59 833	#####
645820 CH.SOC.S/CP PROV. SIEGE	5 838	0,07			5 838	#####
645821 CH.SOC.S/CP PROV. SVT	-2 134	-0,03	6 237	0,23	-8 371	-134,22
645822 CH.SOC.S/CP PROV. PTB	63	0,00	584	0,02	-521	-89,21
645823 CH.SOC.S/CP PROV. BAR	-326	-0,00	109	0,00	-435	-398,34
645824 CH.SOC.S/CP PROV. LH			36	0,00	-36	-100,00
645825 CH.SOC.S/CP PROV. BC	2 508	0,03	3 557	0,13	-1 049	-29,49
645826 CH.SOC.S/CP PROV. GR	45 108	0,54	1 161	0,04	43 947	#####
645860 CH.SOC.S/SAL.PROV. SIEGE	157	0,00			157	#####
645861 CH.SOC.S/SAL.PROV. SVT	393	0,00			393	#####
645865 CH.SOC.S/SAL.PROV. BC	29	0,00			29	#####
645866 CH.SOC.S/SAL.PROV. GR	1 716	0,02			1 716	#####
645911 EXO&AIDE COVID SVT			-33 925	-1,28	33 925	100,00
645912 EXO&AIDE COVID PTB			-4 083	-0,15	4 083	100,00
647120 TICKETS RESTAURANTS SIEGE	2 440	0,03			2 440	#####
647126 TIKCETS RESTAURANTS GR	15 007	0,18			15 007	#####
647200 VERSEMENTS AU CSE SIEGE	16 200	0,19			16 200	#####
647500 MEDECINE DU TRAVAIL SIEGE	511	0,01			511	#####
647501 MEDECINE DU TRAVAIL SVT	166	0,00	506	0,02	-339	-67,13
647505 MEDECINE DU TRAVAIL BC	85	0,00			85	#####
647507 MEDECINE DU TRAVAIL GR	170	0,00			170	#####
648100 FRAIS FORMATION SIEGE	2 490	0,03			2 490	#####
648501 FRAIS FORMATION SVT	3 784	0,05	300	0,01	3 484	#####
648505 FRAIS FORMATION BC	4 406	0,05			4 406	#####
648506 FRAIS FORMATION GR	6 940	0,08			6 940	#####
648507 FRAIS FORMATION GR-PE	5 902	0,07			5 902	#####
648508 FRAIS FORMATION GR-CO	1 630	0,02			1 630	#####
<b>Charges sociales</b>	<b>954 930</b>	<b>11,45</b>	<b>141 084</b>	<b>5,31</b>	<b>813 846</b>	<b>576,85</b>
681110 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SIEGE	7 003	0,08	200	0,01	6 803	#####
681111 DOT.AMORT.IMM.INCORP.SVT	71	0,00	350	0,01	-279	-79,72
681115 DOT.AMORT.IMM.INCORP.BC	1 532	0,02			1 532	#####
681116 DOT.AMORT.IMM.INCORP. GR-PL	8 466	0,10			8 466	#####
681117 DOT.AMORT.IMM.INCORP. GR-PE	1 578	0,02			1 578	#####
681120 DOT.AMORT.IMM.CORP.SIEGE	2 089	0,03			2 089	#####
681121 DOT.AMORT.IMM.CORP.SVT	152 419	1,83	150 147	5,65	2 272	1,51
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP.PTB	59 203	0,71	58 999	2,22	204	0,35
681123 DOT.AMORT.IMM.CORP.BAR	6 649	0,08	4 029	0,15	2 620	65,02
681124 DOT.AMORT.IMM.CORP.LH	2 688	0,03	2 547	0,10	141	5,55



	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
681125 DOT.AMORT.IMM.CORP.BC	135 937	1,63	25 924	0,98	110 013	424,37
681126 DOT.AMORT.IMM.CORP.GR-PL	6 044	0,07			6 044	#####
681127 DOT.AMORT.IMM.CORP.GR-PE	3 403	0,04			3 403	#####
681128 DOT.AMORT.IMM.CORP.GR-CO	4 388	0,05			4 388	#####
681741 DOT.DEPR.CLIENTS SVT	13 975	0,17	13 441	0,51	533	3,97
681742 DOT.DEPR.CLIENTS PTB	1 775	0,02	5 210	0,20	-3 435	-65,93
681743 DOT.DEPR.CLIENTS BAR	1 376	0,02	2 318	0,09	-942	-40,63
681744 DOT.DEPR.CLIENTS LH			521	0,02	-521	-100,00
681745 DOT.DEPR.CLIENTS BC	1 046	0,01			1 046	#####
681501 DOT.PROV.EXPLOITA° SVT	100 000	1,20	173 000	6,52	-73 000	-42,20
681502 DOT.PROV.EXPLOITA° PTB			240 000	9,04	-240 000	-100,00
681503 DOT.PROV.EXPLOITA° BAR	20 000	0,24	20 000	0,75		
681504 DOT.PROV.EXPLOITA° LH	20 000	0,24	20 000	0,75		
681505 DOT.PROV.EXPLOITA° BC	100 000	1,20	100 000	3,77		
681506 DOT.PROV.EXPLOITA° GR-PL	250 000	3,00			250 000	#####
681507 DOT.PROV.EXPLOITA° GR-PE	180 000	2,16			180 000	#####
681508 DOT.PROV.EXPLOITA° GR-CO	80 000	0,96			80 000	#####
<b>Dotations amortissements, dep. et prov.</b>	<b>1 159 642</b>	<b>13,91</b>	<b>816 686</b>	<b>30,76</b>	<b>342 957</b>	<b>41,99</b>
651001 FRAIS COMMUNS SIEGE SVT	30 797	0,37			30 797	#####
651002 FRAIS COMMUNS SIEGE PTB	8 591	0,10			8 591	#####
651003 FRAIS COMMUNS SIEGE BAR	2 511	0,03			2 511	#####
651004 FRAIS COMMUNS SIEGE LH	2 174	0,03			2 174	#####
651005 FRAIS COMMUNS SIEGE BC	30 797	0,37			30 797	#####
651006 FRAIS COMMUNS SIEGE GR-PL	63 868	0,77			63 868	#####
651007 FRAIS COMMUNS SIEGE GR-PE	72 281	0,87			72 281	#####
651008 FRAIS COMMUNS SIEGE GR-CO	15 883	0,19			15 883	#####
651041 PERSONNEL COMMUN SIEGE SVT	57 545	0,69			57 545	#####
651042 PERSONNEL COMMUN SIEGE PTB	16 441	0,20			16 441	#####
651043 PERSONNEL COMMUN SIEGE BAR	4 110	0,05			4 110	#####
651044 PERSONNEL COMMUN SIEGE LH	4 110	0,05			4 110	#####
651045 PERSONNEL COMMUN SIEGE BC	57 545	0,69			57 545	#####
651046 PERSONNEL COMMUN SIEGE GR-PL	119 904	1,44			119 904	#####
651047 PERSONNEL COMMUN SIEGE GR-PE	127 748	1,53			127 748	#####
651048 PERSONNEL COMMUN SIEGE GR-CO	28 772	0,35			28 772	#####
651143 PERSONNEL COMMUN SVT BAR	33 593	0,40			33 593	#####
651144 PERSONNEL COMMUN SVT LH	2 245	0,03			2 245	#####
651145 PERSONNEL COMMUN SVT	11 403	0,14			11 403	#####
651645 PERSONNEL COMMUN GR-PL BC	8 539	0,10			8 539	#####
651646 PERSONNEL COMMUN GR-PL GR-PL	652 496	7,83			652 496	#####
651647 PERSONNEL COMMUN GR-PL GR-PE	1 168 595	14,02			1 168 595	#####
651648 PERSONNEL COMMUN GR-PL GR-CO	249 135	2,99			249 135	#####
651901 REDEVANCE DSP CD50 SVT	36 561	0,44	36 582	1,38	-21	-0,06
651902 REDEVANCE DSP CD50 PTB	7 835	0,09	7 839	0,30	-5	-0,06
651903 REDEVANCE DSP CD50 BAR	3 213	0,04	1 150	0,04	2 063	179,37
651904 REDEVANCE DSP CD50 LH	500	0,01	500	0,02		

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
651905 REDEVANCE DSP CD50 BC	10 000	0,12	10 000	0,38		
651906 REDEVANCE DSP CD50 GR-PL	54 453	0,65			54 453	#####
651907 REDEVANCE DSP CD50 GR-PE	10 405	0,12			10 405	#####
651908 REDEVANCE DSP CD50 GR-CO	4 692	0,06			4 692	#####
654101 CREANCES IRREC. SVT	455	0,01	191	0,01	264	138,37
654103 CREANCES IRREC. BAR	24	0,00			24	#####
658000 CHARGES DIVERSES SIEGE	7	0,00			7	#####
658001 CHARGES DIVERSES SVT	3 877	0,05	1 747	0,07	2 130	121,88
658002 CHARGES DIVERSES PTB	563	0,01	187	0,01	376	200,76
658003 CHARGES DIVERSES BAR	16	0,00	1 000	0,04	-984	-98,43
658005 CHARGES DIVERSES BC	145	0,00	45	0,00	100	223,47
658006 CHARGES DIVERSES GR-PL	404	0,00			404	#####
658007 CHARGES DIVERSES GR-PE	142	0,00			142	#####
658008 CHARGES DIVERSES GR-CO	36	0,00			36	#####
Autres charges	2 902 411	34,81	59 242	2,23	2 843 170	#####
<b>Total</b>	<b>7 493 206</b>	<b>89,87</b>	<b>1 657 583</b>	<b>62,42</b>	<b>5 835 623</b>	<b>352,06</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>195 183</b>	<b>2,34</b>	<b>-147 716</b>	<b>-5,56</b>	<b>342 899</b>	<b>232,13</b>
768000 INTERETS FINANCIERS SIEGE	110	0,00	570	0,02	-460	-80,67
768001 INTERETS FINANCIERS SVT	378	0,00	640	0,02	-262	-40,97
Produits financiers	488	0,01	1 209	0,05	-722	-59,67
661101 INTERETS S/PRETS SVT	28 376	0,34	31 754	1,20	-3 378	-10,64
661102 INTERETS S/PRETS PTB	11 865	0,14	12 633	0,48	-768	-6,08
661105 INTERETS S/PRETS BC	19 637	0,24	6 774	0,26	12 863	189,89
Charges financières	59 878	0,72	51 161	1,93	8 717	17,04
<b>Résultat financier</b>	<b>-59 390</b>	<b>-0,71</b>	<b>-49 952</b>	<b>-1,88</b>	<b>-9 439</b>	<b>-18,90</b>
755005 QP BENEFICE CLD BC	1 505	0,02	2 349	0,09	-844	-35,92
Quote-part des opérat. en commun	1 505	0,02	2 349	0,09	-844	-35,92
<b>Résultat courant</b>	<b>137 297</b>	<b>1,65</b>	<b>-195 319</b>	<b>-7,36</b>	<b>332 617</b>	<b>170,29</b>
777001 QP SUBV.EQUIPT RT SVT	1 717	0,02	1 717	0,06		
777003 QP SUBV.EQUIPT RT BAR	515	0,01	515	0,02		
777005 QP SUBV.EQUIPT RT BC	21 502	0,26			21 502	#####
787502 REP/PROV.EXCEPTIONN.PTB			207 980	7,83	-207 980	-100,00
Produits exceptionnels	23 734	0,28	210 211	7,92	-186 478	-88,71
675203 VNC ACTIFS IMMOB.SORTIS BAR	943	0,01			943	#####
Charges exceptionnelles	943	0,01			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>22 791</b>	<b>0,27</b>	<b>210 211</b>	<b>7,92</b>	<b>-187 420</b>	<b>-89,16</b>

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES SPL	42 423	0,51	4 171	0,16	38 252	917,09
Impôt sur les bénéfices	42 423	0,51	4 171	0,16	38 252	917,09
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>11 702</b>	<b>1,41</b>	<b>6 221</b>	<b>0,70</b>	<b>5 481</b>	<b>87,94</b>

## RESOLUTIONS

Assemblée générale ordinaire du 10 mai 2022 à 14 h 30 à la Maison du Département.

### 1<sup>ère</sup> 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 2021 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 2021.

### 2<sup>de</sup> résolution :

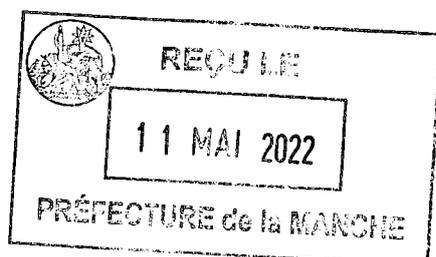
L'assemblée générale approuve l'affectation du résultat qui lui a été présentée :

Résultat net année 2020	117 665,00 €
Report à nouveau débiteur	
Solde à affecter :	
- Au poste de « réserve légale »	5 883,25 €
- Au poste « autres réserves »	111 781,75 €
<b>Total affecté :</b>	<b>117 665,00 €</b>

### 3<sup>ème</sup> 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



Damien Pillon



**KPMG SA**  
89 Rue des Cinq Chemins  
ZA de la Chevalerie numero Deux  
50009 Saint Lô

# S.P.L d'Exploitation Portuaire de La Manche

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

Exercice clos le 31 décembre 2021  
S.P.L d'Exploitation Portuaire de La Manche  
Maison du Département Conseil Général de la Manche 50050 SAINT-LO CEDEX

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de  
droit anglais (" private company limited  
by guarantee ").

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE





**KPMG SA**  
89 Rue des Cinq Chemins  
ZA de la Chevalerie numero Deux  
50009 Saint Lô

## **S.P.L d'Exploitation Portuaire de La Manche**

Maison du Département Conseil Général de la Manche 50050 SAINT-LO CEDEX

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société S.P.L d'Exploitation Portuaire de La Manche,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.P.L d'Exploitation Portuaire de La Manche relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de droit  
anglais ("private company limited by  
guarantee").

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 80055  
92086 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne 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 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

### **Informations relatives au gouvernement d'entreprise**

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

### **Autres informations**

#### **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 25 avril 2022

KPMG SA



Yohann BOSSARD

Associé

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	99 002	30 515	68 486	223
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	8 186 296	554 579	7 631 717	1 666 504
Installations tech., matériels, outillage	316 253	151 214	165 038	113 431
Autres immobilisations corporelles	6 230 476	968 555	5 261 921	5 074 716
Immo. en cours, avances & acomptes	111 996		111 996	2 524 016
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	995		995	995
<b>Total</b>	<b>14 945 017</b>	<b>1 704 864</b>	<b>13 240 154</b>	<b>9 379 885</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	73 562		73 562	31 517
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 804 345	57 095	1 747 249	541 663
Fournisseurs débiteurs	60 224		60 224	803 140
Personnel	1 661		1 661	
Etat, impôts sur les bénéfices				16 633
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	280 660		280 660	320 608
Autres créances	163 313		163 313	-24 701
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 995 102		1 995 102	1 286 874
<b>Total</b>	<b>4 378 866</b>	<b>57 095</b>	<b>4 321 771</b>	<b>2 975 734</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	44 046		44 046	52 600
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>44 046</b>		<b>44 046</b>	<b>52 600</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 367 930</b>	<b>1 761 959</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

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

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 021	6 485
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	104 085	93 900
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	117 665	10 721
Subventions d'investissement	1 259 793	1 221 527
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>1 803 565</b>	<b>1 647 633</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	4 142 464	4 142 464
<b>Total</b>	<b>4 142 464</b>	<b>4 142 464</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 660 000	828 000
<b>Total</b>	<b>1 660 000</b>	<b>828 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	6 814 434	4 983 647
Découverts, concours bancaires	51 366	
Associés et dettes financières diverses	298 000	16 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 707 106	456 247
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	198 154	53 095
. Organismes sociaux	372 825	72 037
. Etat, impôts sur les bénéfices	38 475	14 480
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 560	73 170
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	119 213	66 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 753	
Autres dettes	152 056	54 649
<b>Total</b>	<b>9 999 942</b>	<b>5 700 122</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>17 605 971</b>	<b>12 408 219</b>

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

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	1 853 713	22,23	636 197	23,96	1 217 516	191,37
Production vendue	6 484 068	77,77	2 019 176	76,04	4 464 892	221,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	156 119	1,87	62 108	2,34	94 010	151,37
Autres produits	3 201 253	38,39	206 838	7,79	2 994 415	#####
<b>Total</b>	<b>11 695 153</b>	<b>140,27</b>	<b>2 924 319</b>	<b>110,13</b>	<b>8 770 833</b>	<b>299,93</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	1 682 289	20,18	528 295	19,90	1 153 994	218,44
Variations stock (marchandises)	-42 045	-0,50	12 954	0,49	-54 999	-424,57
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	25 013	0,30			25 013	#####
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 341 507	28,08	873 203	32,88	1 468 304	168,15
<b>Total</b>	<b>4 006 764</b>	<b>48,06</b>	<b>1 414 452</b>	<b>53,27</b>	<b>2 592 311</b>	<b>183,27</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	340 988	4,09	176 330	6,64	164 658	93,38
Salaires et traitements	2 135 234	25,61	464 241	17,48	1 670 993	359,94
Charges sociales	954 930	11,45	141 084	5,31	813 846	576,85
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 159 642	13,91	816 686	30,76	342 957	41,99
Autres charges	2 902 411	34,81	59 242	2,23	2 843 170	#####
<b>Total</b>	<b>7 499 206</b>	<b>89,87</b>	<b>1 667 683</b>	<b>62,43</b>	<b>5 836 623</b>	<b>362,06</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>195 183</b>	<b>2,34</b>	<b>-147 716</b>	<b>-5,56</b>	<b>342 899</b>	<b>232,13</b>
Produits financiers	488	0,01	1 209	0,05	-722	-59,67
Charges financières	59 878	0,72	51 161	1,93	8 717	17,04
<b>Résultat financier</b>	<b>-59 390</b>	<b>-0,71</b>	<b>-49 952</b>	<b>-1,88</b>	<b>-9 439</b>	<b>-18,90</b>
Quote-part des opérat. en commun	1 505	0,02	2 349	0,09	-844	-35,92
<b>Résultat courant</b>	<b>137 297</b>	<b>1,65</b>	<b>-195 319</b>	<b>-7,36</b>	<b>332 617</b>	<b>170,29</b>
Produits exceptionnels	23 734	0,28	210 211	7,92	-186 478	-88,71
Charges exceptionnelles	943	0,01			943	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>22 791</b>	<b>0,27</b>	<b>210 211</b>	<b>7,92</b>	<b>-187 420</b>	<b>-89,16</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	42 423	0,51	4 171	0,16	38 252	917,09
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>117 665</b>	<b>1,41</b>	<b>10 721</b>	<b>0,40</b>	<b>106 944</b>	<b>997,52</b>

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 : 31/12/2021

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.

**2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF****OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
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"/>
<b>Frais externes de formation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

**ACTIF IMMOBILISE**

<b>Valeurs brutes</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	12 088	86 914		99 002
Terrains.....				
Constructions.....	2 014 612	6 171 684		8 186 296
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	241 344	79 621	4 713	316 253
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....	8 432 416	472 057	2 562 001	6 342 472
Immobilisations financières.....	995			995
<b>Total.....</b>	<b>10 701 455</b>	<b>6 810 276</b>	<b>2 566 714</b>	<b>14 945 017</b>

<b>Amortissements</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	11 865	18 651		30 515
Terrains.....				
Constructions.....	348 108	206 471		554 579
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	127 914	27 071	3 770	151 214
Autres immobilisations corporelles..	833 683	139 278	4 406	968 555
<b>Total.....</b>	<b>1 321 570</b>	<b>391 471</b>	<b>8 176</b>	<b>1 704 864</b>

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

**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 dépréciations	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.

(\*) : avec un minimum sur durée retenue égal à 5 ans

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	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.

<b>Valeurs brutes</b>	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	31 517	73 562	31 517	73 562
<b>Total.....</b>	<b>31 517</b>	<b>73 562</b>	<b>31 517</b>	<b>73 562</b>

<b>Dépréciation des stocks</b>	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				
<b>Total.....</b>				

**- 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.	2 354 249	2 354 249	0

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	34 522
Autres créances.....	161 095
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 .....	44 252	18 172	5 328	57 095
Autres postes d'actif.....				
<b>Total.....</b>	<b>44 252</b>	<b>18 172</b>	<b>5 328</b>	<b>57 095</b>

**3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social (actions ou parts) :****ACTIONS**

	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	828 000	750 000	118 000	1 660 000
<b>Total.....</b>	<b>828 000</b>	<b>750 000</b>	<b>118 000</b>	<b>1 660 000</b>

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	6 865 800	625 636	2 221 088	4 019 076
Dettes financières diverses.....	298 000	298 000		
Fournisseurs.....	1 707 106	1 707 106		
Dettes fiscales et sociales.....	777 227	777 227		
Dettes sur immobilisations.....	199 753	199 753		
Autres dettes.....	152 056	152 056		
Produits constatés d'avance.....				
<b>Total.....</b>	<b>9 999 942</b>	<b>3 759 778</b>	<b>2 221 088</b>	<b>4 019 076</b>

**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....	2 927
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	314 390
Dettes fiscales et sociales.....	384 332
Autres dettes.....	62 508

**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
PRETS BANCAIRES (dont capital emprunté > 1 000 000 €)	6 554 160,45	Cautions solidaire du Département de la Manche	

**Engagement donnés**

Intérêts sur emprunts.....	492 835
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.....	3 421 000
Autres engagements reçus.....	

Cautions détenues auprès des acheteurs de la Criée de Granville

**Effectifs**

54

**Autres informations significatives**