

## COMPTE RENDU DU BUDGET 2013 DU PORT DE SAINT-VAAST-LA-HOUGUE

03 80

Le compte rendu du budget du port de Saint-Vaast-la-Hougue pour l'année 2013, peut être analysé comme suit, en fonction des éléments qui nous ont été communiqués par la société publique locale des ports de la Manche (SPL), le concessionnaire.

L'exécuté 2013 présenté se limite au compte de résultat (section d'exploitation), il est excédentaire de 6 219,29 €.

**Les charges totales d'exploitation 2013** se sont élevées à **1 956 319,17 €**.

Elles ont été inférieures de 20 % à celles enregistrées en 2012 (2 451 313 €). Leur variation s'est traduite différemment selon les postes :

\* **Les charges à caractère général** ont été d'un montant de 1 412 532 € contre 1 727 826 € réalisés en 2012, avec les principales variations ci-après.

- ***Les achats de carburant (variation de stocks incluse)***, qui représentent une grande part des charges 1 056 846 €, ont été inférieurs de 321 518 € à ceux de l'année 2012 (1 378 364 €).
- ***Les achats de matières et fournitures (hors carburant et variation de stock)*** se sont élevés à **66 014 €**, inférieurs au réalisé en 2012 (82 144 €). Ils correspondent essentiellement aux fournitures d'eau et d'électricité (49 234 €), ainsi qu'à l'acquisition de fournitures pour l'entretien effectué par le personnel du port d'un montant total de 12 117 €.
- ***Les autres charges externes*** ont été d'un montant global de **113 329 €**, supérieures de 13 % à celles de 2012 (100 325 €) avec principalement :
  - *Des frais de traitement et de collecte des déchets* d'un montant de 1 463 €,
  - *Des locations mobilières* d'un montant de 5 288 €,
  - *Des charges d'entretien des biens immobiliers* d'un montant de 22 651 €,
  - *Des charges de maintenance, du matériel roulant et de l'entretien des biens mobiliers* portées à 34 290 € (contre 24 148 € en 2012),
  - *Des primes d'assurances* d'un montant de 14 633 € (14 729 € en 2012),

- *Des abonnements et documentation* 968 €,
  - *Des charges de publicité, de cotisations et de salons professionnels* d'un montant de 6 953 € (8 503 € en 2012), incluant notamment l'adhésion à l'association des ports de plaisance Manche Mer du Nord, pavillon bleu, site internet, Nautic Paris, l'abonnement météo, les annonces et insertions et les catalogues,
  - *Des frais de missions et déplacements*, d'un montant de 5 091 €, contre 4 140 € en 2011,
  - *Des frais de réceptions*, d'un montant de 317 € (8 032 € en 2012),
  - *Des frais d'affranchissements, de transport, de télécommunications et de services bancaires* d'un montant de 8 613 €,
  - *Des indemnités et des honoraires* d'un montant de 12 778 € (1 790 € en 2012).
- *Les impôts et taxes* se sont élevés à 176 343 € (contre 166 993 € en 2012), incluant pour l'essentiel la Cotisation foncière des entreprises (46 762 €) et les taxes foncières (114 802 €).
- \* Les charges de personnel ont été d'un montant de 311 321 €,
  - \* Les autres charges de gestion courante ont été limitées à 36 426 € représentées principalement par la redevance domaniale 35 745 €.
  - \* Les charges financières 51 896 €, représentées par les intérêts sur emprunts, et intérêts
  - \* Les charges exceptionnelles ont été de 1 509 € (contre 62 455 € en 2012),
  - \* Les dotations aux amortissements et aux provisions ont été comptabilisées pour 114 526 € (contre 105 519 € en 2012).
  - \* Les dotations aux provisions pour risques 21 000 € contre 10 000 € en 2012.
  - \* Les dotations aux dépréciations des comptes de tiers 8 872 €, pour les prévisions de créances non recouvrées.

Parallèlement, les produits d'exploitation se sont élevés à 1 962 538 €.

Ils sont inférieurs à ceux de l'année 2012 (2 349 127 €), essentiellement sur la vente de carburant.

\* **Le chiffre d'affaires** s'est élevé à 1 941 222 € (2 275 205 € en 2012), il est représenté par :

- *Les produits de revente du carburant* 1 119 224 € (contre 1 414 626 € en 2012), représentés principalement par les carburants pêche 1 041 568 € (1 330 176 € en 2012), soit une diminution de 22 %.
- *Les autres recettes directement liées à l'activité du port*, d'un montant global de 821 998 €, elles sont inférieures sur celles de 2012 (860 579 €).

Elles ont inclus :

- Les produits des installations de plaisance d'un montant total de 718 543 € (contre 769 588 € en 2012), comprenant :

- les produits des locations de longue durée pour 595 162 € (contre 646 502 € en 2012),
- les produits des locations de passage pour 114 489 € (contre 113 197 € en 2012),
- les produits des douches pour 8 802 €.

- Les produits de la pêche 14 679 € représentés par les droits de port qui se sont élevés à 12 072 € (11 632 € en 2012) et les taxes d'outillage pour 2 607 € pour 39 bateaux en abonnement annuel ;

- Les produits des droits de port sur les passagers de la liaison commerciale avec Tatihou d'un montant de 12 621 € ;

- Les produits du forfait remorquage 84 € ;

- Les produits des redevances du domaine 66 197 € (pour 65 170 € en 2012) représentés principalement par les redevances du chantier naval, de « la Marina », du manège Pasquier, les marchands ambulants.

- Les produits de la taxe de séjour 2 325 € qui sont reversés à la commune et la taxe additionnelle 232 € reversée au département;

- Les recettes diverses et frais de factures 7 408 €.

\* **Les autres produits d'exploitation**, d'un montant total de **21 316 €**, composés :

- > *des autres produits de gestion courante* pour 329 €,
- > *des produits exceptionnels* 12 901 €,
- > *des reprises sur amortissements et provisions* pour 8 000 €,
- > *des autres produits* et 86 €.



ETAT COMPARATIF DES BUDGETS  
hors reports de résultats des exercices antérieurs

établi par agence portuaire départementale nord

CHARGES	Budget	2 012	2 012	BUDGET	BUDGET	PRODUITS	Budget	2012 SPIC	2012 SPL	BUDGET	BUDGET
	exécuté 2011 SPIC	SPIC 5 mois	SPL 7 mois	EXECUTE 2012 SPIC et SPL	EXECUTE 2013 SPL		exécuté 2011 SPIC	Exécuté 5 (mois)	Exécuté	EXECUTE 2012 SPIC + SPL	EXECUTE 2013 SPL
- FONCTIONNEMENT -						- FONCTIONNEMENT -					
Carburant et variation stock	1 361 639,08	574 827	803 537	1 378 364	1 056 845,98	707 - ventes de carburant	1 386 327,01	572 503	842 123	1 414 626	1 119 223,71
60 - Achats (hors carburant)	88 043,32	48 047	34 097	82 144	66 014,27	706 - Droits de port	24 032,00	13 150	4 988	18 138	
61 - 62 - Autres charges externes charges spl honoraires	82 308,00	55 971	44 354	100 325	113 329,02	706 - Prestations de services	746 345,36	350 682	418 907	769 589	821 997,94
63 - Impôts, taxes et versements assim.	158 767,08	49 734	117 259	166 993	176 343,14	706 - 708 Produits activités annexes	73 080,59	30 119	42 733	72 852	
64 - Charges de personnel	301 431,48	101 513	241 082	342 595	311 320,55	72 - Production immobilisée	0,00				
65 - Autres charges de gestion courante	42 650,51	17 285	20 575	37 860	36 426,34	758 - autres produits gestion courante	3 249,67	1 296	2 518	3 814	328,87
66 - Charges financières	61 758,82	17 025	38 503	55 528	51 895,52	768 - Intérêts financiers	25 178,87	6 539	0	6 539	52,10
67 - Charges exceptionnelles	9 433,00	62 455	0	62 455	1 509,00	77 - Produits exceptionnels	57 299,00	25 938	0	25 938	12 901,28
042 - 68 Doi° amortissements & provisions	95 805,21	43 848	61 671	105 519	114 525,99	77 - Subventions transférées au résultat	6 227,70	0	0	0	8 000,00
6815 - dotations aux provisions pour risques	15 000,00	0	10 000	10 000	21 000,00	78 - Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0	37 630	37 630	34,56
6817 - dotations aux dépréciations tiers	0,00	67 813	8 000	75 813	8 872,36	79 - Autres produits	33 868,57	0	0	0	0,00
69 - impôts sur les bénéfices	51 172,00	33 717	0	33 717	-1 763,00	013 - Atténuation de charges					
TOTAL PARTIEL	2 268 008,50	1 072 235	1 379 078	2 451 313	1 956 319,17	TOTAL PARTIEL	2 355 608,77	1 000 228	1 348 899	2 349 127	1 962 538,46
profit net comptable (!)	87 600,27	0	0	0	6 219,29	Perte nette comptable (!) (=> hors excédent antérieur reporté)	0,00	72 007	30 179	102 186	0,00
TOTAL	2 355 608,77	1 072 235	1 379 078	2 451 313	1 962 538,46	TOTAL	2 355 608,77	1 072 235	1 379 078	2 451 313	1 962 538,46



Euro

## Soldes Intermédiaires de Gestion

01 SAINT VAAST LA HOUGUE

	De : Janvier 2013		De : Juin 2012		Variation	
	A : Décembre 2013	% C.A.	A : Décembre 2012	% C.A.	En Euro	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.</b>	<b>1 941 221,65</b>	<b>100,00</b>			<b>1 941 221,65</b>	
Ventes de marchandises	1 119 223,71	57,66			1 119 223,71	
Coût d'achat des marchandises vendues	1 056 845,98	54,44			1 056 845,98	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>62 377,73</b>	<b>5,57</b>			<b>62 377,73</b>	
Production vendue	821 997,94	42,34			821 997,94	
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>821 997,94</b>	<b>42,34</b>			<b>821 997,94</b>	
Consommation de l'exercice	179 343,29	9,24			179 343,29	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>705 032,38</b>	<b>36,32</b>			<b>705 032,38</b>	
Subventions d'exploitation						
Impôts, Taxes et Versements assimilés	176 343,14	9,08			176 343,14	
Charges de personnel	311 320,55	16,04			311 320,55	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>217 368,69</b>	<b>11,20</b>			<b>217 368,69</b>	
Reprises sur dépréciations et transferts	8 034,56	0,41			8 034,56	
Autres produits	328,87	0,02			328,87	
Dotations aux amortissements et dépréciations	144 398,35	7,44			144 398,35	
Autres charges	36 426,34	1,88			36 426,34	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>44 907,43</b>	<b>2,31</b>			<b>44 907,43</b>	
Quote part des opérations en commun						
Produits financiers	52,10	0,00			52,10	
Charges financières	51 895,52	2,67			51 895,52	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-6 935,99</b>	<b>-0,36</b>			<b>-6 935,99</b>	
Produits exceptionnels	12 901,28	0,66			12 901,28	
Charges exceptionnelles	1 509,00	0,08			1 509,00	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>11 392,28</b>	<b>0,59</b>			<b>11 392,28</b>	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-1 763,00	-0,09			-1 763,00	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>6 219,29</b>	<b>0,32</b>			<b>6 219,29</b>	
	<b>Bénéfice</b>					



Euro

## Soldes Intermédiaires de Gestion Analytiques (détail)

01 SAINT VAAST LA HOUGUE

	De :	Janvier 2013	De :	Juin 2012	Variation	
	A :	Décembre 2013	A :	Décembre 2012	En Euro	%

## Chiffre d'affaires H.T.

706611 LOCATION LD SVT	595 161,65	595 161,65
706621 LOCATION CD SVT	114 489,19	114 489,19
706631 JETONS DOUCHE SVT	8 802,01	8 802,01
706641 REDEV.DOMAINE SVT	66 196,81	66 196,81
706651 REDEV.STATIONNT PORT SVT	12 071,96	12 071,96
706661 REDEV.PASSAGE TATIHOU SVT	12 621,00	12 621,00
706701 TAXE REMORQUAGE SVT	83,62	83,62
706711 TAXE SEJOUR SVT	2 325,00	2 325,00
706721 TAXE OUTILLAGE PECHE SVT	2 606,70	2 606,70
706731 TAXE ADDITIONNELLE SVT	231,72	231,72
706881 RECETTES DIVERSES SVT	2 569,45	2 569,45
707401 VENTE CARBURANT PECHE SVT	1 041 568,39	1 041 568,39
707601 VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT	77 655,32	77 655,32
708501 FRAIS FACTURES SVT	4 838,83	4 838,83
<b>TOTAL</b>	<b>1 941 221,65</b>	<b>1 941 221,65</b>

## Ventes de Marchandises

707401 VENTE CARBURANT PECHE SVT	1 041 568,39	1 041 568,39
707601 VENTE CARBURANT PLAISANCE SVT	77 655,32	77 655,32
<b>TOTAL</b>	<b>1 119 223,71</b>	<b>1 119 223,71</b>

## Coût d'achat des marchandises vendues

603701 VAR.STOCK CARBURANTS SVT	8 145,44	8 145,44
607401 CARBURANT PECHE SVT	980 016,96	980 016,96
607601 CARBURANT PLAISANCE SVT	68 683,58	68 683,58
<b>TOTAL</b>	<b>1 056 845,98</b>	<b>1 056 845,98</b>

## Production vendue

706611 LOCATION LD SVT	595 161,65	595 161,65
706621 LOCATION CD SVT	114 489,19	114 489,19
706631 JETONS DOUCHE SVT	8 802,01	8 802,01
706641 REDEV.DOMAINE SVT	66 196,81	66 196,81
706651 REDEV.STATIONNT PORT SVT	12 071,96	12 071,96
706661 REDEV.PASSAGE TATIHOU SVT	12 621,00	12 621,00
706701 TAXE REMORQUAGE SVT	83,62	83,62
706711 TAXE SEJOUR SVT	2 325,00	2 325,00
706721 TAXE OUTILLAGE PECHE SVT	2 606,70	2 606,70
706731 TAXE ADDITIONNELLE SVT	231,72	231,72
706881 RECETTES DIVERSES SVT	2 569,45	2 569,45
708501 FRAIS FACTURES SVT	4 838,83	4 838,83



Euro

## Soldes Intermédiaires de Gestion Analytiques (détail)

01 SAINT VAAST LA HOUGUE

	De :	Janvier 2013	De :	Juin 2012	Variation	
	A :	Décembre 2013	A :	Décembre 2012	En Euro	%

<b>TOTAL</b>	<b>821 997,94</b>	<b>821 997,94</b>
--------------	-------------------	-------------------

## Consommation de l'exercice

606111 ELECTRICITE SVT	32 604,99	32 604,99
606131 EAU SVT	16 629,44	16 629,44
606151 CARBURANTS CAPITAINERIE SVT	1 330,99	1 330,99
606301 PETIT MATERIEL&EQUIPT SVT	12 117,19	12 117,19
606401 FOURN.ADMINISTRATIVES SVT	3 331,66	3 331,66
611001 S/S TRAITANCE GEN. SVT	1 462,80	1 462,80
612211 CB E-STUDIO COPIEUR SVT	1 066,00	1 066,00
613500 LOC.LOGICIEL COMPTABLE	237,14	237,14
613501 LOC.MOBILIERES&MAT. SVT	2 585,02	2 585,02
613531 LOC.COPIEUR TRIUMPH SVT	487,97	487,97
613541 LOC.TELEPHONIE SVT	912,03	912,03
615201 ENTR.IMM.&FONCIER SVT	22 651,17	22 651,17
615501 ENTR.MOB.&MATERIEL SVT	12 996,65	12 996,65
615521 ENTR.VEHICULES SVT	1 562,67	1 562,67
615601 MAINTENANCE SVT	19 731,03	19 731,03
616101 ASSURANCES SVT	14 633,33	14 633,33
618101 DOCUMENT.&ABONNT SVT	968,18	968,18
622610 HON.EXPERTISE COMPTABLE	7 625,87	7 625,87
622620 HON.COMMISSARIAT AUX COMPTES	4 484,00	4 484,00
622700 FRAIS ACTES &CONTX	117,85	117,85
622701 FRAIS ACTES &CONTX SVT	550,58	550,58
623101 PUBLICITE SVT	2 284,00	2 284,00
623301 SALONS PROFESS.SVT	1 050,13	1 050,13
623401 CADEAUX CLIENTS SVT	50,16	50,16
624101 FRAIS PORT S/ACHATS SVT	31,00	31,00
625101 FRAIS DEPLACEMENTS SVT	5 091,11	5 091,11
625701 FRAIS RECEPTION SVT	317,30	317,30
626101 AFFRANCHISSEMENTS SVT	2 792,31	2 792,31
626201 TELEPHONE-FAX-INTERNET SVT	3 960,14	3 960,14
627200 FRAIS BANCAIRES	6,90	6,90
627201 FRAIS BANCAIRES SVT	835,97	835,97
627821 COMM.S/CARTES BANC. SVT	1 017,89	1 017,89
628101 COTISATIONS SVT	3 618,82	3 618,82
628501 FRAIS DE GESTION DOUANE SVT	201,00	201,00

<b>TOTAL</b>	<b>179 343,29</b>	<b>179 343,29</b>
--------------	-------------------	-------------------

## Impôts, taxes et vers. assimilés

631201 TAXE APPRENTISSAGE SVT	1 522,00	1 522,00
633301 TAXE FPC SVT	1 281,00	1 281,00
635110 TAXE CFE/CVAE	288,80	288,80

Euro

## Soldes Intermédiaires de Gestion Analytiques (détail)

01 SAINT VAAST LA HOUGUE

	De :	Janvier 2013	De :	Juin 2012	Variation	
	A :	Décembre 2013	A :	Décembre 2012	En Euro	%
635111 TAXE CFE/CVAE SVT		50 580,00			50 580,00	
635121 TAXE FONCIERE SVT		116 115,00			116 115,00	
635131 IMPOTS LOCAUX SVT		2 581,84			2 581,84	
635401 DROITS ENREGISTR. SVT		163,50			163,50	
637101 TAXE CSSS SVT		3 564,00			3 564,00	
637801 TAXES DIVERSES SVT		247,00			247,00	
<b>TOTAL</b>		<b>176 343,14</b>			<b>176 343,14</b>	
<b>Charges de personnel</b>						
641101 REMUNERATIONS BRUTES SVT		216 779,69			216 779,69	
641201 CONGES PAYES PROVIS. SVT		3 959,00			3 959,00	
645101 COTISATIONS URSSAF SVT		62 668,87			62 668,87	
645301 COTISATIONS RETRAITE SVT		15 786,85			15 786,85	
645401 COTISATIONS CHOMAGE SVT		9 376,03			9 376,03	
645501 COTIS.PREVOYANCE STV		1 759,22			1 759,22	
645821 CH.SOC.S/CP PROV. SVT		2 040,00			2 040,00	
645841 CH.SOC.S/SAL.PROV. SVT		-533,00			-533,00	
645901 CREDIT D'IMPOT CICE SVT		-5 825,00			-5 825,00	
647501 MEDECINE TRAVAIL SVT		502,89			502,89	
648101 FRAIS FORMATION SVT		4 596,00			4 596,00	
648501 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL SVT		210,00			210,00	
<b>TOTAL</b>		<b>311 320,55</b>			<b>311 320,55</b>	
<b>Reprises sur provisions et transferts</b>						
781741 REP/DEPR. CLIENTS SVT		8 000,00			8 000,00	
791001 TRANSFERT CHARGES SVT		34,56			34,56	
<b>TOTAL</b>		<b>8 034,56</b>			<b>8 034,56</b>	
<b>Autres produits</b>						
758001 PRODUITS GESTION DIVERS SVT		328,87			328,87	
<b>TOTAL</b>		<b>328,87</b>			<b>328,87</b>	
<b>Dot.amort et provisions</b>						
681111 DOT.AMORT.IMM.INCORP. SVT		7 945,53			7 945,53	
681121 DOT.AMORT.IMM.CORP. SVT		106 580,46			106 580,46	
681501 DOT.PROV.EXPLOITATION SVT		21 000,00			21 000,00	
681741 DOT.DEPR.CLIENTS SVT		8 872,36			8 872,36	
<b>TOTAL</b>		<b>144 398,35</b>			<b>144 398,35</b>	
<b>Autres charges</b>						

Euro

## Soldes Intermédiaires de Gestion Analytiques (détail)

01 SAINT VAAST LA HOUGUE

	De :	Janvier 2013	De :	Juin 2012	Variation	
	A :	Décembre 2013	A :	Décembre 2012	En Euro	%
651101 REDEVANCE CONCESSION CG50 SVT		35 745,15			35 745,15	
658001 CHARGES GESTION DIVERSES SVT		681,19			681,19	
<b>TOTAL</b>		<b>36 426,34</b>			<b>36 426,34</b>	
<b>Produits financiers</b>						
768001 INTERETS FINANCIERS SVT		52,10			52,10	
<b>TOTAL</b>		<b>52,10</b>			<b>52,10</b>	
<b>Charges financières</b>						
661101 INTERETS S/PRETS SVT		51 895,52			51 895,52	
<b>TOTAL</b>		<b>51 895,52</b>			<b>51 895,52</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>						
771801 PRODUITS EXCEPTIONNELS SVT		12 124,82			12 124,82	
777001 QUOTES-PARTS SUBV.INV. SVT		776,46			776,46	
<b>TOTAL</b>		<b>12 901,28</b>			<b>12 901,28</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
671201 AMENDES & PENAL. SVT		975,00			975,00	
671801 CHARGES EXCEPTIONNELLES SVT		534,00			534,00	
<b>TOTAL</b>		<b>1 509,00</b>			<b>1 509,00</b>	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		-1 763,00			-1 763,00	
<b>TOTAL</b>		<b>-1 763,00</b>			<b>-1 763,00</b>	



SA SPL D'EXPL. PORTUAIRE DE LA MANCHE  
98 RTE DE CANDOL  
MAISON DU DEPARTEMENT  
50050 ST-LO CEDEX (50502)

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Capital souscrit non appelé				150 000
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 896	11 854	9 042	6 975
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	93 450	20 833	72 617	78 207
Autres immobilisations corporelles	5 628 416	153 310	5 475 106	4 803 200
Immo. en cours, avances & acomptes	5 740		5 740	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	995		995	995
<b>Total</b>	<b>5 749 497</b>	<b>185 997</b>	<b>5 563 499</b>	<b>4 889 376</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 522		34 522	42 667
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	185 811	8 872	176 939	192 174
Fournisseurs débiteurs	238		238	555
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	6 697		6 697	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 441		7 441	12 740
Autres créances	289 986		289 986	310 229
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	483 434		483 434	171 669
<b>Total</b>	<b>1 008 129</b>	<b>8 872</b>	<b>999 257</b>	<b>730 035</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	3 678		3 678	2 883
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>Total</b>	<b>3 678</b>		<b>3 678</b>	<b>2 883</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 761 303</b>	<b>194 870</b>	<b>6 566 433</b>	<b>5 772 294</b>

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

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	315 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-30 179	
Résultat de l'exercice	4 911	-30 179
Subventions d'investissement	9 975	12 000
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>299 707</b>	<b>281 821</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	4 180 561	3 525 179
<b>Total</b>	<b>4 180 561</b>	<b>3 525 179</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	289 648	268 648
<b>Total</b>	<b>289 648</b>	<b>268 648</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	1 382 442	1 304 026
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 321	179 440
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	32 536	29 877
. Organismes sociaux	62 678	54 095
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 157	5 393
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	56 174	1 912
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	130 210	121 901
<b>Total</b>	<b>1 796 518</b>	<b>1 696 645</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 566 433</b>	<b>5 772 294</b>

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



	du 01/01/2013	%	du 21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	1 119 224	54,15	842 123	64,23	-143 960	-11,40
Production vendue	947 490	45,85	469 050	35,77	243 915	34,67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	8 465	0,41	37 726	2,88	-48 124	-85,04
<b>Total</b>	<b>2 075 179</b>	<b>100,41</b>	<b>1 348 899</b>	<b>102,88</b>	<b>51 831</b>	<b>2,56</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	1 048 701	50,74	846 204	64,54	-220 605	-17,38
Variations stock (marchandises)	8 145	0,39	-42 667	-3,25	72 147	112,73
Achats de matières premières, et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	243 804	11,80	78 451	5,98	126 127	107,18
<b>Total</b>	<b>1 300 649</b>	<b>62,93</b>	<b>881 987</b>	<b>67,27</b>	<b>-22 331</b>	<b>-1,69</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	177 627	8,59	119 021	9,08	-905	-0,51
Salaires et traitements	244 735	11,84	169 177	12,90	-9 030	-3,56
Charges sociales	100 027	4,84	70 143	5,35	-5 188	-4,93
Dotations amortissements et prov.	154 199	7,46	79 671	6,08	34 692	29,03
Autres charges	44 946	2,17	20 575	1,57	14 083	45,63
<b>Total</b>	<b>721 532</b>	<b>34,91</b>	<b>458 587</b>	<b>34,98</b>	<b>33 651</b>	<b>4,89</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>52 997</b>	<b>2,56</b>	<b>8 324</b>	<b>0,63</b>	<b>40 511</b>	<b>324,45</b>
Produits financiers	52	0,00			52	#####
Charges financières	53 968	2,61	38 503	2,94	-3 786	-6,55
<b>Résultat financier</b>	<b>-53 916</b>	<b>-2,61</b>	<b>-38 503</b>	<b>-2,94</b>	<b>3 838</b>	<b>6,65</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>-919</b>	<b>-0,04</b>	<b>-30 179</b>	<b>-2,30</b>	<b>44 349</b>	<b>97,97</b>
Produits exceptionnels	12 901	0,62			12 901	#####
Charges exceptionnelles	7 071	0,34			7 071	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>5 830</b>	<b>0,28</b>			<b>5 830</b>	<b>#####</b>
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>4 911</b>	<b>0,24</b>	<b>-30 179</b>	<b>-2,30</b>	<b>50 179</b>	<b>110,85</b>

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

	du 01/01/2013	%	du 21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	2 066 714	100,00	1 311 173	100,00	99 955	5,08
Ventes de marchandises	1 119 224	54,15	842 123	64,23	-143 960	-11,40
Coût d'achat marchandises vendues	1 056 846	51,14	803 536	61,28	-148 458	-12,32
<b>Marge commerciale</b>	62 378	5,57	38 586	4,58	4 498	7,77
Production vendue	947 490	45,85	469 050	35,77	243 915	34,67
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	947 490	45,85	469 050	35,77	243 915	34,67
Consommations de l'exercice	243 804	11,80	78 451	5,98	126 127	107,18
<b>Valeur ajoutée</b>	766 064	37,07	429 186	32,73	122 286	19,00
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	177 627	8,59	119 021	9,08	-905	-0,51
Charges de personnel	344 761	16,68	239 320	18,25	-14 219	-3,96
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	243 676	11,79	70 845	5,40	137 409	129,31
Reprises sur provisions et transferts	8 035	0,39	37 630	2,87	-48 411	-85,77
Autres produits	431	0,02	96	0,01	287	200,00
Dotations amortissements et prov.	154 199	7,46	79 671	6,08	34 692	29,03
Autres charges	44 946	2,17	20 575	1,57	14 083	45,63
<b>Résultat d'exploitation</b>	52 997	2,56	8 324	0,63	40 511	324,45
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	52	0,00			52	#####
Charges financières	53 968	2,61	38 503	2,94	-3 786	-6,55
<b>Résultat courant avant impôts</b>	-919	-0,04	-30 179	-2,30	44 349	97,97
Produits exceptionnels	12 901	0,62			12 901	#####
Charges exceptionnelles	7 071	0,34			7 071	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	5 830	0,28			5 830	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat net de l'exercice</b>	4 911	0,24	-30 179	-2,30	50 179	110,85

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

## DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2013 au 31/12/2013 Durée : 12 mois	du 21/05/2012 au 31/12/2012 8 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	243 676	70 845
+ Transferts de charges d'exploitation	35	37 630
+ Autres produits d'exploitation	431	96
- Autres charges d'exploitation	44 946	20 575
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	52	
- Charges financières	53 968	38 503
+ Produits exceptionnels	12 125	
- Charges exceptionnelles	7 071	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>150 333</b>	<b>49 493</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.

## ANNEXE

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

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2013      Durée : 12 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Une comptabilité par établissement a été mise en place en ce qui concerne les charges et les produits au niveau du plan comptable général de la société de telle sorte que :

- les comptes relatifs au Port de ST-VAAST LA HOUGUE se terminent systématiquement par le chiffre 1,
- les comptes relatifs au Port de PORTBAIL se terminent systématiquement par le chiffre 2.

Les frais généraux attachés au siège social ont été répartis entre les deux ports selon une clé de répartition définie au cas par cas.

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	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>Coûts d'emprunts activables</b>				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

## ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 493	19 952	9 549	20 896
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	84 188	93 450	84 188	93 450
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....	4 855 372	5 634 156	4 855 372	5 634 156
Immobilisations financières.....	995			995
<b>Total.....</b>	<b>4 951 048</b>	<b>5 747 558</b>	<b>4 949 109</b>	<b>5 749 497</b>

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 518	8 336		11 854
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	5 981	14 853		20 833
Autres immobilisations corporelles..	52 173	101 138		153 310
<b>Total.....</b>	<b>61 671</b>	<b>124 326</b>		<b>185 997</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 EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

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

### AMORTISSEMENTS

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

#### Durées d'amortissement

##### Immobilisations non décomposées :

-> amortissement en fonction de la DSP se terminant le 31/12/2013 pour les immobilisations rachetées à la Commune de St-Vaast La Hougue.

-> amortissement en fonction des durées d'usage pour les autres investissements (en application de la mesure de simplification pour les PME).

##### Immobilisations mises à disposition par le déléguant :

-> amortissement en fonction des durées d'emprunt restant à rembourser pour les immobilisations auxquelles sont rattachés des emprunts déjà en-cours et repris.  
et amortissement de caducité à constater en fonction de l'amortissement pratiqué par le déléguant pour les immobilisations sans emprunt rattaché.

Au titre de cet exercice : aucun amortissement n'a été pratiqué par le déléguant.

#### Modes d'amortissement

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

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12,19,36 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	19,60,180 mois				
Autres immobilisations corporelles	L & D	12,19,36,60 mois				



## 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	42 667	34 522	42 667	34 522
<b>Total.....</b>	<b>42 667</b>	<b>34 522</b>	<b>42 667</b>	<b>34 522</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

##### Méthode de dépréciation des créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

##### *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.....	493 850	493 850	0

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

Immobilisations financières.....			
Clients et comptes rattachés.....		3 235	
Autres créances.....		238	
Disponibilités.....		52	

##### **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 .....	8 000	8 872	8 000	8 872
Autres postes d'actif.....				
<b>Total.....</b>	<b>8 000</b>	<b>8 872</b>	<b>8 000</b>	<b>8 872</b>

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

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 000	50,00
Titres émis.....	300	50,00
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 300	50,00

**Provisions :**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg	268 648	21 000		289 648
<b>Total.....</b>	<b>268 648</b>	<b>21 000</b>		<b>289 648</b>

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	1 382 442	84 631	356 090	941 721
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	124 321	124 321		
Dettes fiscales et sociales.....	159 545	159 545		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	130 210	130 210		
Produits constatés d'avance.....				
<b>Total.....</b>	<b>1 796 518</b>	<b>498 707</b>	<b>356 090</b>	<b>941 721</b>

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	8 345
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	7 667
Dettes fiscales et sociales.....	102 885
Autres dettes.....	115 845

**Détail des provisions pour risques & charges :**

- Provision pour départ à la retraite = 34 648 €
- Provision pour travaux de dragage = 255 000 €

**Autres fonds propres .....I 4 180 561 I**

Ce poste est représentatif du droit du Département de la Manche relatifs aux immobilisations

**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

**Engagement donnés**

Intérêts sur emprunts.....	-0
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

--

**Engagements réciproques**

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	534
Crédit-bail immobilier.....	5 676
Locations longue durée.....	
Autres engagements réciproques.....	

Conventions de délégation de service public conclues avec le Département de la Manche en sa qualité d'autorité délégente.

Ces conventions courent jusqu'au 31/12/2013 et portent sur l'exploitation :

- du port de plaisance et de pêche de St-Vaast La Hougue,
- du port de plaisance de Portbail.

**Engagements reçus**

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

--

**Autres informations significatives**

Effectif moyen :

- cadre : 1
- agents de maîtrise : 2
- employés : 4

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

50050 ST-LO CEDEX (50502)

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

**DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES****Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	3 235
Autres créances.....	238
Disponibilités.....	52
<b>Total.....</b>	<b>3 525</b>

**Charges constatées d'avance :**

<b>Total.....</b>	<b>3 678</b>
-------------------	--------------

**Charges à payer :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	8 345
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	7 667
Dettes fiscales et sociales.....	102 885
Autres dettes.....	115 845
<b>Total.....</b>	<b>234 742</b>

**Produits constatés d'avance :**

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

## ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

### Produits à recevoir :

418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 234,60
	<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>3 234,60</b>
409800	FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	238,14
	<b>Autres créances</b>	<b>238,14</b>
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	52,10
	<b>Disponibilités</b>	<b>52,10</b>
	<b>Total.....</b>	<b>3 524,84</b>

### Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 677,53
	<b>Total.....</b>	<b>3 677,53</b>

### Charges à payer :

168840	INT.COURUS /PRETS	8 345,00
	<b>Emprunts et dettes auprès établis. de crédit</b>	<b>8 345,00</b>
408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	7 666,83
	<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>7 666,83</b>
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	32 536,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	14 175,00
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	56 174,00
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>102 885,00</b>
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	115 845,00
	<b>Autres dettes</b>	<b>115 845,00</b>
	<b>Total.....</b>	<b>234 741,83</b>

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
109000 CAPITAL SOCIAL NON APPELE				150 000
Capital souscrit non appelé				150 000
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205001 LOGICIELS SVT	17 687		17 687	9 549
205002 LOGICIELS PTB	2 266		2 266	
205101 LICENCES SVT	944		944	944
280500 AMORT.LOGICIELS		11 854	-11 854	-3 518
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 896	11 854	9 042	6 975
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
215401 MATERIEL IND.&TECH. SVT	90 810		90 810	82 310
215801 AUTRES MATERIELS SVT	1 877		1 877	1 877
215802 AUTRES MATERIELS PTB	763		763	
281540 AMORT.MAT.INDUSTR.&TECH.		18 804	-18 804	-5 289
281580 AMORT.AUTRES MATERIELS		2 030	-2 030	-692
Installations tech., matériels, outillage	93 450	20 833	72 617	78 207
218101 INSTALL.&AMEN. DIVERS SVT	5 130		5 130	
218201 MATERIEL TRANSPORT SVT	501		501	501
218202 MATERIEL TRANSPORT PTB	1 739		1 739	
218301 MATERIEL BUREAU &INFORM. S	8 950		8 950	4 014
218302 MATERIEL BUREAU &INFORM. P	1 857		1 857	
218401 MOBILIER SVT	321		321	321
220101 DSP SVT-BIENS SANS EMPRUNT	3 525 179		3 525 179	3 525 179
220102 DSP PTB-BIENS SANS EMPRUNT	655 382		655 382	
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	
281810 AMORT.AAI DIVERS		1 069	-1 069	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		849	-849	-185
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		6 496	-6 496	-1 479
281840 AMORT.MOBILIER		321	-321	-118
282110 AMORT.IMMOS DSP-CG50		144 575	-144 575	-50 391
Autres immobilisations corporelles	5 628 416	153 310	5 475 106	4 803 200
231001 IMMOS EN-COURS SVT	5 405		5 405	
231002 IMMOS EN-COURS PTB	335		335	
Immo. en cours, avances & acomptes	5 740		5 740	
<b>Immobilisations financières</b>				



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Participations et créances rattachées				
275001 DEPOTS & CAUT. SVT	995		995	995
Autres immobilisations financières	995		995	995
<b>Total</b>	<b>5 749 497</b>	<b>185 997</b>	<b>5 563 499</b>	<b>4 889 376</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCK CARBURANTS	34 522		34 522	42 667
Marchandises	34 522		34 522	42 667
<b>Créances</b>				
411000 CLIENTS	173 704		173 704	187 475
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	8 872		8 872	12 498
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 235		3 235	200
491000 DEPRECIATION COMPTES CLIENTS		8 872	-8 872	-8 000
Clients et comptes rattachés	185 811	8 872	176 939	192 174
401000 FOURNISSEURS				319
409800 FOURN. RRR AUT. AVOIRS A OBT	238		238	236
Fournisseurs débiteurs	238		238	555
<b>Personnel</b>				
444500 IS-CREDITS D'IMPOTS	6 697		6 697	
Etat, impôts sur les bénéfices	6 697		6 697	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.				8 666
445666 TVA DED./AUT. BIENS & S.-T.NOR.	1 757		1 757	1 422
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 218		4 218	905
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	1 466		1 466	1 747
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 441		7 441	12 740
467100 COMMUNE ST-VAAST (BUDGET	289 986		289 986	295 000
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				15 229
Autres créances	289 986		289 986	310 229
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
512000 BANQUE CA ST-VAAST	347 211		347 211	171 369
512010 BANQUE CA ST-VAAST D.A.T.	60 000		60 000	
512100 BANQUE CA SIEGE SOCIAL	48 777		48 777	
512200 BANQUE CA PORTBAIL	26 851		26 851	
512300 BANQUE CE PORTBAIL	69		69	
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	52		52	
530000 CAISSE				300
530001 CAISSE ST-VAAST	449		449	
530002 CAISSE PORTBAIL	26		26	
Disponibilités	483 434		483 434	171 669
<b>Total</b>	<b>1 008 129</b>	<b>8 872</b>	<b>999 257</b>	<b>730 035</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	3 678		3 678	2 883
Charges constatées d'avance	3 678		3 678	2 883
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>Total</b>	<b>3 678</b>		<b>3 678</b>	<b>2 883</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 761 303</b>	<b>194 870</b>	<b>6 566 433</b>	<b>5 772 294</b>

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
101000 CAPITAL SOCIAL	315 000	300 000
Capital social ou individuel	315 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-30 179	
Report à nouveau	-30 179	
Résultat de l'exercice	4 911	-30 179
131200 SUBVENTION CG 50	10 751	12 000
139200 SUBV.CG 50 INSCRITE AU RT	-776	
Subventions d'investissement	9 975	12 000
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>299 707</b>	<b>281 821</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
167401 DSP SVT-IMMOS EN CONCESS.	3 525 179	3 525 179
167402 DSP PTB-IMMOS EN CONCESS.	655 382	
Avances conditionnées	4 180 561	3 525 179
<b>Total</b>	<b>4 180 561</b>	<b>3 525 179</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
157240 PROVISION GROS TRAVAUX	230 000	230 000
157250 PROVISION TRAVAUX DRAGAGE	25 000	10 000
158100 PROVISION DEPART RETRAITE	34 648	28 648
Provisions pour charges	289 648	268 648
<b>Total</b>	<b>289 648</b>	<b>268 648</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
164100 PRET 610 K€ 06.2002-07.2032	467 480	485 317
164110 PRET 95289€ 07.2004-04.2019	41 978	48 632
164120 PRET 90 K€ 02.2006-11.2025	54 000	58 500
164130 PRET 80797€ 04.2006-04.2014	3 552	10 455
164140 PRET 32 K€ 01.2007-01.2022	19 924	21 924
164150 PRÉT 70 K€ 02.2007-11.2031	56 935	59 037
164160 PRET 118.7K€ 07.2007-07.2027	92 660	97 354
164170 PRET 150 K€ 03.2008-03.2028	119 664	126 942
164180 PRET 300 K€ 03.2008-03.2033	257 781	267 926
164190 PRET 140 K€ 04.2010-03.2025	107 333	116 667
164200 PRET 54875€ 04.2013-01.2028	52 789	
164210 PRET 104 K€ 07.2013-04.2026	100 000	
168840 INT.COURUS /PRETS	8 345	11 273
Autres emprunts	1 382 442	1 304 026
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
401000 FOURNISSEURS	116 654	169 609
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	7 667	9 831
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 321	179 440
Dettes fiscales et sociales :		
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	32 536	28 577
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER		1 300
Personnel	32 536	29 877
431000 SECURITE SOCIALE	38 242	32 685
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	9 045	8 742
437500 GENERALLI	1 217	
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	14 175	12 135
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER		533
Organismes sociaux	62 678	54 095
Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER		1 134
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	75	
445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.	9	
445715 TVA COLLECTEE - TAUX REDUIT		6
445716 TVA COLLECTEE - TAUX NORMAL	7 543	4 232
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	530	22
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 157	5 393
Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	56 174	1 912
Autres dettes fiscales et sociales	56 174	1 912

**BILAN PASSIF DETAIL**

	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467200 COMMUNE PORTBAIL (BUDGET ANN.)	14 365	
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	115 845	121 901
Autres dettes	130 210	121 901
<b>Total</b>	<b>1 796 518</b>	<b>1 696 645</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 566 433</b>	<b>5 772 294</b>

	du	01/01/2013	%	du	21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2013	CA	au	31/12/2012	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>								
707401 VENTE CARBURANT PECHE		1 041 568	50,40		771 860	58,87	-116 222	-10,04
707601 VENTE CARBURANT PLAISA		77 655	3,76		70 262	5,36	-27 738	-26,32
Ventes de marchandises		1 119 224	54,15		842 123	64,23	-143 960	-11,40
706611 LOCATION LD SVT		595 162	28,80		313 355	23,90	125 130	26,62
706612 LOCATION LD PTB		119 172	5,77				119 172	#####
706621 LOCATION CD SVT		114 489	5,54		97 118	7,41	-31 188	-21,41
706622 LOCATION CD PTB		5 556	0,27				5 556	#####
706631 JETONS DOUCHE SVT		8 802	0,43		8 434	0,64	-3 849	-30,43
706641 REDEVANCE DOMAINE SVT		66 197	3,20		39 625	3,02	6 759	11,37
706651 REDEV.STATIONNT PORT SV		12 072	0,58		1 759	0,13	9 434	357,57
706652 REDEV.STATIONNT PORT PT		298	0,01				298	#####
706661 TAXE PASSAGE TATHOU SV		12 621	0,61		3 229	0,25	7 778	160,58
706701 REMORQUAGE SVT		84	0,00		125	0,01	-105	-55,56
706711 TAXE SEJOUR SVT		2 325	0,11		2 234	0,17	-1 026	-30,62
706712 TAXE SEJOUR PTB		131	0,01				131	#####
706721 TAXE OUTILLAGE PECHE SV		2 607	0,13		500	0,04	1 857	247,55
706731 TAXE ADDITIONNELLE SVT		232	0,01		223	0,02	-103	-30,86
706732 TAXE ADDITIONNELLE PTB		13	0,00				13	#####
706881 RECETTES DIVERSES SVT		2 569	0,12		25	0,00	2 532	#####
706882 RECETTES DIVERSES PTB		322	0,02				322	#####
708501 FRAIS FACTURES SVT		4 839	0,23		2 422	0,18	1 206	33,20
Production vendue		947 490	45,85		469 050	35,77	243 915	34,67
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
781741 REP/DEPR. CLIENTS SVT		8 000	0,39				8 000	#####
791001 TRANSFERT CHARGES EXPL		35	0,00		37 630	2,87	-56 411	-99,94
758001 PRODUITS GESTION DIVERS		329	0,02		96	0,01	185	129,07
758002 PRODUITS GESTION DIVERS		102	0,00				102	#####
Autres produits		8 465	0,41		37 726	2,88	-48 124	-85,04
<b>Total</b>		<b>2 075 179</b>	<b>100,41</b>		<b>1 348 899</b>	<b>102,88</b>	<b>51 831</b>	<b>2,56</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>								
607401 CARBURANT PECHE SVT		980 017	47,42		780 830	59,55	-191 228	-16,33
607601 CARBURANT PLAISANCE SV		68 684	3,32		65 374	4,99	-29 377	-29,96
Achats de marchandises		1 048 701	50,74		846 204	64,54	-220 605	-17,38
603701 VAR.STOCK CARBURANTS S		8 145	0,39		-42 667	-3,25	72 147	112,73
Variations stock (marchandises)		8 145	0,39		-42 667	-3,25	72 147	112,73

	du 01/01/2013	%	du 21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606111 ELECTRICITE SVT	32 605	1,58	16 059	1,22	8 517	35,36
606112 ELECTRICITE PTB	2 420	0,12			2 420	#####
606131 EAU SVT	16 629	0,80	526	0,04	15 841	#####
606132 EAU PTB	1 202	0,06			1 202	#####
606151 CARBURANTS CAPITAINERIE	1 331	0,06			1 331	#####
606152 CARBURANTS CAPITAINERIE	63	0,00			63	#####
606301 PETIT MATERIEL&EQUIPT SV	12 117	0,59	13 418	1,02	-8 010	-39,80
606302 PETIT MATERIEL&EQUIPT PT	2 074	0,10			2 074	#####
606401 FOURNITURES ADMINISTRA	3 332	0,16	4 094	0,31	-2 809	-45,75
606402 FOURN.ADMINISTRATIVES P	218	0,01			218	#####
611001 S/S TRAITANCE GEN. SVT	1 463	0,07			1 463	#####
612211 CB E-STUDIO COPIEUR SVT	1 066	0,05	613	0,05	147	15,93
613500 LOC.LOGICIEL COMPTABLE	312	0,02			312	#####
613501 LOC.MOBILIERES&MAT. SVT	2 585	0,13	1 482	0,11	362	16,26
613502 LOC.MOBILIERES&MAT. PTB	44	0,00			44	#####
613531 LOC.COPIEUR TRIUMPH SVT	488	0,02	256	0,02	104	27,09
613541 LOC.TELEPHONIE SVT	912	0,04	237	0,02	557	156,70
613542 LOC.TELEPHONIE PTB	700	0,03			700	#####
615201 ENTR.IMM.&FONCIER SVT	22 651	1,10	3 610	0,28	17 236	318,30
615202 ENTR.IMM.&FONCIER PTB	22 989	1,11			22 989	#####
615501 ENTR.MOB.&MATERIEL SVT	12 997	0,63	2 713	0,21	8 928	219,40
615502 ENTR.MOB.&MATERIEL PTB	138	0,01			138	#####
615521 ENTR.VEHICULES SVT	1 563	0,08	801	0,06	361	30,00
615601 MAINTENANCE SVT	19 731	0,95	590	0,05	18 846	#####
615602 MAINTENANCE PTB	863	0,04			863	#####
616101 ASSURANCES SVT	14 633	0,71			14 633	#####
616102 ASSURANCES PTB	4 725	0,23			4 725	#####
618101 DOC.&ABONN. SVT	968	0,05	105	0,01	811	514,72
621402 PERSONNEL DETACHE PTB	16 376	0,79			16 376	#####
622610 HON.EXPERTISE COMPTABL	10 034	0,49	10 150	0,77	-5 191	-34,09
622620 HON.COMMISSARIAT AUX C	6 580	0,32	2 925	0,22	2 193	49,97
622630 HON.AVOCATS	980	0,05	1 500	0,11	-1 270	-56,44
622700 FRAIS ACTES &CONTX	316	0,02			316	#####
622701 FRAIS ACTES &CONTX SVT	551	0,03			551	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	770	0,04	1 539	0,12	-1 538	-66,65
623101 PUBLICITE SVT	2 284	0,11	725	0,06	1 196	109,99
623102 PUBLICITE PTB	169	0,01			169	#####
623301 SALONS PROFESS.SVT	1 050	0,05	528	0,04	258	32,59
623302 SALONS PROFESS.PTB	2 588	0,13			2 588	#####
623401 CADEAUX CLIENTS SVT	50	0,00			50	#####



	du 01/01/2013	%	du 21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
624101 FRAIS PORT S/ACHATS SVT	31	0,00			31	#####
624102 FRAIS PORT S/ACHATS PTB	17	0,00			17	#####
625101 FRAIS DEPLACEMENTS SVT	5 091	0,25	2 032	0,16	2 042	66,99
625102 FRAIS DEPLACEMENTS PTB	1 131	0,05			1 131	#####
625701 FRAIS RECEPTION SVT	317	0,02	8 453	0,64	-12 363	-97,50
626101 AFFRANCHISSEMENTS SVT	2 792	0,14	1 487	0,11	562	25,20
626102 AFFRANCHISSEMENTS PTB	617	0,03			617	#####
626201 TELEPHONE/FAX/INTERNET	3 960	0,19	3 024	0,23	-575	-12,69
626202 TELEPHONE/FAX/INTERNET	406	0,02			406	#####
627200 FRAIS BANCAIRES	8	0,00			8	#####
627201 FRAIS BANCAIRES SVT	836	0,04	1 427	0,11	-1 305	-60,96
627202 FRAIS BANCAIRES PTB	281	0,01			281	#####
627821 COMM.S/CARTES BANC. SVT	1 018	0,05			1 018	#####
627822 COMM.S/CARTES BANC. PTB	52	0,00			52	#####
628101 COTISATIONS SVT	3 619	0,18	156	0,01	3 385	#####
628102 COTISATIONS PTB	857	0,04			857	#####
628501 FRAIS DE GESTION DOUANE	201	0,01			201	#####
628502 FRAIS DE GESTION DOUANE	3	0,00			3	#####
Autres achats & charges externes	243 804	11,80	78 451	5,98	126 127	107,18
<b>Total</b>	<b>1 300 649</b>	<b>62,93</b>	<b>881 987</b>	<b>67,27</b>	<b>-22 331</b>	<b>-1,69</b>
<b>CHARGES</b>						
631201 TAXE APPRENTISSAGE SVT	1 522	0,07	946	0,07	103	7,26
631202 TAXE APPRENTISSAGE PTB	116	0,01			116	#####
633301 TAXE FPC SVT	1 281	0,06	816	0,06	57	4,66
633302 TAXE FPC PTB	94	0,00			94	#####
635110 TAXE CFE/CVAE	380	0,02			380	#####
635111 TAXE CFE/CVAE SVT	50 580	2,45			50 580	#####
635112 TAXE CFE/CVAE PTB	200	0,01			200	#####
635121 TAXE FONCIERE SVT	116 115	5,62	114 802	8,76	-56 088	-32,57
635131 IMPOTS LOCAUX SVT	2 582	0,12	2 457	0,19	-1 104	-29,95
635132 IMPOTS LOCAUX PTB	105	0,01			105	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	535	0,03			535	#####
635401 DROITS ENREGISTR. SVT	164	0,01			164	#####
637101 TAXE CSSS SVT	3 564	0,17			3 564	#####
637102 TAXE CSSS PTB	143	0,01			143	#####
637801 TAXES DIVERSES SVT	247	0,01			247	#####
Impôts, taxes et versements ass.	177 627	8,59	119 021	9,08	-905	-0,51
641101 REMUNERATIONS BRUTES S	216 780	10,49	140 600	10,72	5 880	2,79
641102 REMUNERATIONS BRUTES P	22 760	1,10			22 760	#####
641201 CONGES PAYES PROVIS. SV	3 959	0,19	28 577	2,18	-38 907	-90,76
641402 INDEMNITES PTB	1 236	0,06			1 236	#####
Salaires et traitements	244 735	11,84	169 177	12,90	-9 030	-3,56

## COMPTES DE RESULTAT DETAIL

	du	01/01/2013	%	du	21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2013	CA	au	31/12/2012	CA	en euros	%
645101 COTISATIONS URSSAF SVT		62 669	3,03		39 774	3,03	3 007	5,04
645102 COTISATIONS URSSAF PTB		6 453	0,31				6 453	#####
645301 COTISATIONS RETRAITE SV		15 787	0,76		11 718	0,89	-1 791	-10,19
645302 COTISATIONS RETRAITE PTB		1 533	0,07				1 533	#####
645401 COTISATIONS CHOMAGE SV		9 376	0,45		5 982	0,46	402	4,48
645402 COTISATIONS CHOMAGE PT		979	0,05				979	#####
645501 COTIS.PREVOYANCE STV		1 759	0,09				1 759	#####
645502 COTIS.PREVOYANCE PTB		164	0,01				164	#####
645821 CH.SOC.S/CP PROV. SVT		2 040	0,10		12 135	0,93	-16 163	-88,79
645841 CH.SOC.S/SAL.PROV. SVT		-533	-0,03		533	0,04	-1 333	-166,67
645901 CICE SVT		-5 825	-0,28				-5 825	#####
645902 CICE PTB		-872	-0,04				-872	#####
647501 MEDECINE TRAVAIL SVT		503	0,02				503	#####
647502 MEDECINE TRAVAIL PTB		85	0,00				85	#####
648101 FRAIS FORMATION SVT		4 596	0,22				4 596	#####
648102 FRAIS FORMATION PTB		1 104	0,05				1 104	#####
648501 AUTRES FRAIS DE PERSON		210	0,01				210	#####
<b>Charges sociales</b>		<b>100 027</b>	<b>4,84</b>		<b>70 143</b>	<b>5,35</b>	<b>-5 188</b>	<b>-4,93</b>
681111 DOT.AMORT.IMM.INCORP. S		7 946	0,38		3 518	0,27	2 668	50,57
681112 DOT.AMORT.IMM.INCORP. P		390	0,02				390	#####
681121 DOT.AMORT.IMM.CORP. SVT		106 580	5,16		58 153	4,44	19 351	22,18
681122 DOT.AMORT.IMM.CORP. PTB		9 410	0,46				9 410	#####
681741 DOT.DEPR.CLIENTS SVT		8 872	0,43		8 000	0,61	-3 128	-26,06
681501 DOT.PROV.EXPLOITATION S		21 000	1,02		10 000	0,76	6 000	40,00
<b>Dotations amortissements et prov.</b>		<b>154 199</b>	<b>7,46</b>		<b>79 671</b>	<b>6,08</b>	<b>34 692</b>	<b>29,03</b>
651101 REDEVANCE CONCESSION		35 745	1,73		20 356	1,55	5 211	17,07
651102 REDEVANCE CONCESSION		8 488	0,41				8 488	#####
658001 CHARGES GESTION DIVERS		681	0,03		219	0,02	352	106,99
658002 CHARGES GESTION DIVERS		31	0,00				31	#####
<b>Autres charges</b>		<b>44 946</b>	<b>2,17</b>		<b>20 575</b>	<b>1,57</b>	<b>14 083</b>	<b>45,63</b>
<b>Total</b>		<b>721 532</b>	<b>34,91</b>		<b>458 587</b>	<b>34,98</b>	<b>33 651</b>	<b>4,89</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>52 997</b>	<b>2,56</b>		<b>8 324</b>	<b>0,63</b>	<b>40 511</b>	<b>324,45</b>
768001 INTERETS FINANCIERS SVT		52	0,00				52	#####
<b>Produits financiers</b>		<b>52</b>	<b>0,00</b>				<b>52</b>	<b>#####</b>
661101 INTERETS S/PRETS SVT		51 896	2,51		38 503	2,94	-5 858	-10,14
661102 INTERETS S/PRETS PTB		2 072	0,10				2 072	#####
661602 INTERETS DEBITEURS PTB		1	0,00				1	#####
<b>Charges financières</b>		<b>53 968</b>	<b>2,61</b>		<b>38 503</b>	<b>2,94</b>	<b>-3 786</b>	<b>-6,55</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>-53 916</b>	<b>-2,61</b>		<b>-38 503</b>	<b>-2,94</b>	<b>3 838</b>	<b>6,65</b>

## COMPTÉ DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2013	%	du 21/05/2012	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2013	CA	au 31/12/2012	CA	en euros	%
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	-919	-0,04	-30 179	-2,30	44 349	97,97
771801 PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 125	0,59			12 125	#####
777001 QUOTES-PARTS SUBV.INV. S	776	0,04			776	#####
Produits exceptionnels	12 901	0,62			12 901	#####
671201 AMENDES & PENAL. SVT	975	0,05			975	#####
671801 CHARGES EXCEPTIONNELL	534	0,03			534	#####
671802 CHARGES EXCEPTIONNELL	5 562	0,27			5 562	#####
Charges exceptionnelles	7 071	0,34			7 071	#####
<b>Résultat exceptionnel</b>	5 830	0,28			5 830	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat de l'exercice</b>	4 911	0,24	-30 179	-2,30	50 179	110,85

