

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TARASCON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 40079

Numéro SIREN : 328 579 214

Nom ou dénomination : SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE DES SAINTES MARIES DE LA MER

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2020 sous le numéro de dépôt 3509

3509

23 SEP. 2020

DGFIP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SA S.E.M.L.S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : Avenue Théodore Aubanel		13460 SAINTES MARIES DE LA MER	
Numéro SIRET * 3 2 8 5 7 9 2 1 4 0 0 0 9 4		Néant ☐ *	
		Exercice N, clos le. 31122019	
		N-1 31122018	
		Net 3	
		Net 4	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement		AB	
Frais de développement		CX	
Frais de constitution et droits similaires		AF	71 419
Fonds commercial (1)		AI	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	1 044 268
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	13 189 076
Immobilisations en cours		AV	38 434
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	986
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	762
Autres titres immobilisés		BD	557
Prêts		BF	148 280
Autres immobilisations financières *		BH	2 130
TOTAL (II)		BJ	14 495 912
		BK	9 464 500
		BL	37 599
		BN	
		BP	
		BR	
		BT	45 697
		BV	20 832
		BX	116 696
		BZ	255 100
		CB	
		CD	210 618
		CF	2 615 377
		CH	121 328
		CJ	3 423 247
		CK	4 894
		CW	
		CV	
		CN	
		CO	17 919 159
		IA	9 469 394
		CP	4 860
		CR	
		CS	
		CT	
		CU	
		CV	
		CB	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	
		CG	
		CH	
		CI	
		CJ	
		CK	
		CL	
		CM	
		CN	
		CO	
		CA	
		CB	
		CC	
		CD	
		CE	
		CF	

Désignation de l'entreprise S.A.S.E.M.I.S			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 628 000)	DA	628 000	628 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	62 800	62 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 209 456	3 777 877
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	406 640	456 698
	Subventions d'investissement	DJ	95 537	124 729
	Provisions réglementées *	DK	164 558	118 594
	TOTAL (I)	DL	5 566 991	5 168 700
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	120 000	120 000
	Provisions pour charges	DQ	150 345	155 352
	TOTAL (III)	DR	270 345	275 352
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 208 431	822 624
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	30 333	35 498
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	469 265	433 338
	Dettes fiscales et sociales	DY	574 358	610 256
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	42 522	107 592
	Autres dettes	EA	206 448	57 040
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	81 071	32 451
TOTAL (IV)	EC	2 612 429	2 098 799	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 449 765	7 542 851	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 571 085	1 705 123
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 311	3 435	

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

Désignation de l'entreprise : S A S E M I S					Néant ☐ *	
		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	526 011	FB	FC	526 011 526 815
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE	FF	
		FG	7 406 624	FH	FI	7 406 624 6 834 952
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 932 635	FK	FL	7 932 635 7 361 767
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	106 060 34 821
	Subventions d'exploitation				FO	9 657 1 678
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	402 330 432 850
	Autres produits (1) (11)				FQ	4 208 3 865
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	392 536 418 404
	Variation de stock (marchandises) *				FT	(3 061) 912
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	87 002 70 290
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	3 561 (41 160)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	2 501 210 2 263 318
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	233 667 196 678
	Salaires et traitements *				FY	2 460 217 2 323 478
	Charges sociales (10)				FZ	932 394 912 822
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA	854 030 738 229
					GB	10 138 2 865
					GC	4 894 11 405
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GD	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GE	168 836 169 816
	Autres charges (12)				GF	7 645 424 7 067 058
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	809 465 767 922
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	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	4 866 4 498
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)					GP	4 866 4 498
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	16 083 19 363
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)					GU	16 083 19 363
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(11 217) (14 865)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	798 249 753 057

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS.EMIS				Néant ☐ *																	
		Exercice N		Exercice N-1																	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 454	83																	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	34 359	151 961																	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	39 813	152 044																	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 702	16 521																	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 194	25 023																	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	45 964	38 001																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	62 860	79 545																	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(23 047)	72 499																	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	212 057	238 022																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	156 505	130 836																	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 499 569	7 991 522																	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 092 929	7 534 824																	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	406 640	456 698																	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																			
		IG																			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	185 396	278 932																	
		HQ																			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ																			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK																			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX																			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC																			
		RD																			
	(9) Dont transferts de charges	A1	375 780	405 175																	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) (13)	A2																			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	144 897	143 872																	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives (A6) obligatoires (A9) dont cotisations facultatives Madelin (A7) dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite (A8)																				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels							Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels					
Exercice N																					
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																				
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels																					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs												
Exercice N																					
Charges antérieures	Produits antérieurs																				

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

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 449 765 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 499 569 euros** et un total **charges** de **8 092 929 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **406 640 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

*Immeuble à usage de bureau	4%
*Matériel	10 à 15%
*Outillage	10 à 20%
*Automobiles et matériel roulant	20 à 25%
*Mobilier et Matériel de bureau	10 à 33.33%
*Agencements et installations	5 à 10%
*Ouvrage (Concession du Port) sur durée de concession	Fin 31/12/2023

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Engin de levage de Bateaux PORT GARDIAN

Au cours de l'exercice 2015 a été renouvelé un des biens de retour de la concession du Port : l'engin de levage de bateaux.

Le nouveau matériel a été acquis et immobilisé pour un montant de 210 684 €.

Le cahier des charges de la concession précisant que les biens de retour feront l'objet d'une restitution sans indemnité à l'autorité concédante à la fin de la concession, soit le 31 décembre 2023, cet engin de levage est amorti fiscalement la durée restant à courir de la concession.

Sa durée de vie économique étant fixée à une valeur supérieure (15 ans), le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31/12/2019 est de 47 928 €.

Dans le même temps, la provision pour renouvellement de l'immobilisation en question, constituée au cours des exercices précédents, est reprise sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession, et vient compenser partiellement la dotation aux amortissements comptabilisée.

L'incidence sur le résultat de l'exercice de l'ensemble des opérations relatives à l'engin de levage (amortissement, amortissement dérogatoire, reprise de provision) est inférieure à -10 k€.

Darse Port Gardian

Au cours de l'exercice 2016 a été mise en service, dans le cadre de la concession de Port Gardian, la nouvelle darse.

Cette immobilisation fait partie des biens dits "de reprise", qui feront retour à l'autorité concédante en fin de concession, moyennant une indemnité à dire d'expert.

La valeur de cet investissement est de 320 336 €, sa durée de vie économique est fixée à 25 ans.

La position de l'autorité concédante n'étant pas connue à la date d'arrêté des comptes, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée depuis l'arrêté des comptes de l'exercice 2016.

Ainsi, a été constaté dans les comptes, comme pour l'engin de levage, un amortissement dérogatoire matérialisant la différence entre la durée d'amortissement économique et la durée restant à courir de la concession du Port.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dotation aux amortissements dérogatoires représente une charge annuelle de 27 741 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31/12/2019 est de 108 684 €

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires s'élèvera en fin de concession à 218 877 €.

Pontons

La provision pour renouvellement des pontons constituée à la clôture de l'exercice est basée sur une réfection de 160 mètres de pontons, avec un coût différentiel de 100 €/mètre.

La réfection du ponton K au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 a permis de constater un différentiel de coût de remplacement de l'ordre de 165 €/mètre.

Par ailleurs, les services techniques ont indiqué un remplacement prévisible de 312 mètres avant la fin de la concession.

Le coût global à provisionner sur la durée restant de la concession est de 52 470 €

La dotation à constater à partir de l'exercice 2019 est de 8 745 € par année, en lieu et place de la dotation initiale de 1 454 €

Le ponton K, mis en service en 2019, est amorti selon le même principe de prudence que celui de la Darse exposé ci-dessus.

La dotation aux amortissements dérogatoire comptabilisée sur l'exercice est de 6 438 €.

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2020
Le montant du poste s'élève à : 38 434 € au 31/12/2019

Il concerne :

-Espace Loisirs Le Clos :	3 532 €
-Ponton O :	2 002 €
-Climatisation :	9 653 €
-Aire de Jeux :	12 400 €
-Divers :	2 999 €

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

-Projet Camping 2 La Brise :**7 848 €****Subventions d'investissement**

Des subventions d'investissement sont accordées par les collectivités territoriales en vue de participer au financement de certains investissements.

Les subventions reçues sont rapportées au résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provisions

*Dans le cadre des obligations du concessionnaire, une provision pour renouvellement des immobilisations en concession est constituée au bilan de la société.

Le montant de la dotation comptabilisée au 31/12/2019 est de 10 138 €.

Le montant de la reprise comptabilisée au titre du travelift est de 15 145 € . (Cf ci-avant)

*Provision pour dépréciation des créances : 4 894 €

*Provision pour litiges : *NEANT*

*Provision pour risques : 120 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2019 pour un montant de 120 000 € .

Ce montant comprend notamment une provision pour risque comptabilisée à la clôture de l'exercice 2014, en vue de faire face aux aléas d'une procédure engagée à l'encontre de la société auprès du Tribunal des Prud'hommes. Cette provision couvre la demande du salarié et les frais annexes.

La société a par ailleurs fait l'objet, dans le cadre de ce contentieux, d'un procès-verbal de la Direction Départementale du Travail, conformément à l'article L 8113-7 du Code du Travail. La peine d'amende susceptible d'être encourue est égale au quintuple de celle prévue par l'article 222-33-2 du Code Pénal.

Le litige est pendant à la clôture de l'exercice

Indemnités de départ à la retraite

La Société a souscrit le 23 décembre 2008 un contrat collectif d'assurance sur la vie " Indemnités de Fin de Carrière " (dans le cadre de l'Article 39 du C.G.I.) et versé à ce titre la somme de 313 038 € en 2008 et en 2009 au CIC ACM VIE (contrat IFC NH 9268578), et 97 000 € au 31 décembre 2017.

Les fonds placés ont servi à la couverture des IFC versées aux salariés durant la période écoulée.

La valeur acquise des fonds placés au 31/12/2019 est de xxxx € .

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impact du Coronavirus COVID-19

En date du 30 janvier 2020, l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Du fait de ces mesures de confinement, l'activité de l'entreprise est perturbée et notre structure fait l'objet d'une fermeture temporaire à la date d'arrêté des comptes durant une période qui est inconnue à ce jour.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêté des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020.

Sans remise en cause de la continuité d'exploitation grâce aux leviers économiques, notamment :

- L'activité partielle,
 - Les congés maladie pour garde d'enfants et/ou personnes vulnérables
 - La prise de congés dans le cadre d'un accord collectif,
 - Décalage sur 6 mois des échéances d'emprunt,
 - Décalage sur 6 mois des échéances de crédit-bail
- etc..

mis en œuvre à ce jour, et en fonction des informations dont nous pouvons disposer à la date d'arrêté des présents comptes annuels, nous pouvons identifier l'impact des événements actuels sur le chiffre d'affaires, le budget rectifié à la date d'arrêté des comptes (ensemble des établissements fermés, hormis le Port réouvert au 11 mai 2020) fait état d'un chiffre d'affaires prévisionnel de l'ordre de 4 M€.

Les Investissements prévus dans le premier semestre 2020 ont été engagés et les financements obtenus.

Les investissements initialement prévus sur le 2ème semestre 2020 sont reportés sine die.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	64 968		6 451			71 419
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	64 968		6 451			71 419
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	90 709					90 709
	sur sol d'autrui	953 559					953 559
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 296 288		1 357 324			7 653 612
	Matériel de transport	383 315		70 195		7 000	446 510
	Matériel de bureau, mobilier	176 784		41 297		20 448	197 633
	Emballages récupérables et divers	4 877 774		19 928		6 381	4 891 322
	Immobilisations corporelles en cours	97 098		481 230	539 894		38 434
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 875 526		1 969 974	539 894	33 829	14 271 778	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	551		6			557
	Prêts et autres immobilisations financières	144 673		10 328		4 591	150 410
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	146 973		10 334		4 591	152 716
TOTAL		13 087 467		1 986 759	539 894	38 420	14 495 912

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	48 505	6 528		55 033
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 505	6 528		55 033
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	27 527	3 629		31 156
	sur sol d'autrui	325 891	55 509		381 400
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 116 292	552 990		4 669 282
	Matériel de transport	324 066	23 740	7 000	340 806
	Matériel de bureau, mobilier	137 825	32 459	16 254	154 030
	Emballages récupérables et divers	3 660 000	179 175	6 381	3 832 794
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 591 600	847 502	29 635	9 409 467
TOTAL		8 640 105	854 030	29 635	9 464 500

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	118 594	45 964		164 558
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	118 594	45 964		164 558
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000			120 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations	155 352	10 138	15 145	150 345
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	275 352	10 138	15 145	270 345
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 405	4 894	11 405	4 894
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 405	4 894	11 405	4 894
TOTAL GENERAL		405 352	60 995	26 550	439 797
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 031 45 964	26 550	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	148 280	4 860	143 420
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130
	Clients douteux ou litigieux	5 535	5 535	
	Autres créances clients	111 162	111 162	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 446	20 446	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 452	90 452	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 083	48 083	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	96 119	96 119	
	Charges constatées d'avances	121 328	121 328	
	TOTAL DES CREANCES	644 297	497 984	146 313
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		10 328		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		4 591		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 311	3 311		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 205 120	194 109	966 962	44 049
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	469 265	469 265		
	Personnel et comptes rattachés	269 036	269 036		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215 546	215 546		
	Impôts sur les bénéfices	25 136	25 136		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 748	1 748		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	62 893	62 893		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 522	42 522		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	206 448	206 448		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	81 071	81 071		
	TOTAL DES DETTES	2 582 096	1 571 085	966 962	44 049
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		463 139			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		86 779
Autres créances clients		17 055
<i>Clients F.A.E Alizée Port</i>	<i>13 846</i>	
<i>Clients F.A.E. Brise</i>	<i>1 883</i>	
<i>Clients FAE Alizée Voile</i>	<i>11</i>	
<i>Clients FAE Eseason Clos</i>	<i>1 315</i>	
Autres créances		69 724
<i>IJSS. A Recevoir</i>	<i>14 522</i>	
<i>Charges sociales à régulariser</i>	<i>4 934</i>	
<i>IPSEC à recevoir</i>	<i>989</i>	
<i>Subventions à recevoir</i>	<i>48 083</i>	
<i>Produits à Recevoir</i>	<i>954</i>	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>242</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		565 918
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 237
<i>Int.courus s/emp.aup.etabli.cr</i>	1 927	
<i>Intérêts à payer</i>	3 311	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		155 266
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	155 266	
Dettes fiscales et sociales		388 415
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	129 848	
<i>Dettes provis. pr partic. sala</i>	37 367	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	100 058	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	58 218	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	7 007	
<i>CET Charges sociales à payer.</i>	10 389	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	45 329	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		510
<i>Fourn. Immob - Fact non parv.</i>	510	
Autres dettes		16 490
<i>AAE Clients siège</i>	1 254	
<i>AAE Clients Brise</i>	662	
<i>Clients A.A.E Port</i>	3 256	
<i>Clients A.A.E Clos</i>	196	
<i>C.A.P./débiteurs divers d'expl</i>	11 122	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			121 328	81 071
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			121 328	81 071

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	31 400,00	20,0000	628 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	31 400,00	20,0000	628 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 932 635
Ventes de marchandises		526 011
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	37 431	
<i>TN Vente Diverse</i>	51 095	
<i>TN Carburant</i>	146 443	
<i>Exo Carburant</i>	137 136	
<i>5.5 Ventes</i>	174 165	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(20 260)	
Production vendue Services		7 406 624
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 888 038	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	47 337	
<i>5.5 Prestations</i>	38 495	
<i>TR Prestations</i>	258 423	
<i>TN Prestations</i>	1 331 556	
<i>Exo Prestations</i>	20 757	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	34 819	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 406	
<i>TN Locations</i>	42 500	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 654 469	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	83 425	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	398	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 932 635
Chiffre d'affaires FRANCE		7 932 635
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	37 431	
<i>TN Vente Diverse</i>	51 095	
<i>TN Carburant</i>	146 443	
<i>Exo Carburant</i>	137 136	
<i>5.5 Ventes</i>	174 165	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(20 260)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 888 038	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	47 337	
<i>5.5 Prestations</i>	38 495	
<i>TR Prestations</i>	258 423	
<i>TN Prestations</i>	1 331 556	
<i>Exo Prestations</i>	20 757	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	34 819	
<i>TN Commissions Reçues</i>	6 406	
<i>TN Locations</i>	42 500	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 654 469	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	83 425	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	398	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		798 249	223 544	574 704
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(235 104)	(65 839)	(169 265)
RESULTAT COMPTABLE		563 145	157 705	405 440

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 607 216		2 607 216
	Dotation exercice			313 979		313 979
	TOTAL			2 921 195		2 921 195
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 509 813		3 509 813
	Redevances Exercice			185 397		185 397
	TOTAL			3 695 210		3 695 210
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			104 569		104 569
	entre 1 et 5 ans			21 237		21 237
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			125 806		125 806
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			3 847		3 847
	entre 1 et 5 ans			4 197		4 197
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			8 044		8 044
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				185 397		185 397

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
CAUTIONS FISCALES DIVERSES				17 683
CAUTION DEPOT DE GARANTIE				3 532
GARANTIE FINANCIERE AGENCES DE VOYAGES				30 000
				51 215
Engagements de crédit-bail				
CONFER ANNEXE SPECIFIQUE				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				51 215
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	48 048
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2016	400 000	50 801
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2017	396 342	66 433
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2018	345 000	194 741
EMPRUNT	NEANT	CEPAC 2015	400 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2019	500 000	437 991
EMPRUNT	NEANT	CIC 2019	500 000	407 025
		TOTAL	3 711 342	1 205 039

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
Professions intermédiaires		12	
Employés		46	
Ouvriers		10	
TOTAL		76	

--

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux 1. Filiales non reprises en A. a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A. a) françaises b) étrangères					

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		39 813
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 454
<i>Autres prod. except s/op gesti</i>	5 454	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		34 359
<i>Prod. cess.actif TN</i>	5 167	
<i>Quote-parts subv.invest.vire a</i>	29 192	
Total des charges exceptionnelles		62 860
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 702
<i>Pénalités, amendes fiscales pén</i>	4	
<i>Dons, libéralités</i>	2 200	
<i>Autres charges except.s/op.de</i>	10 498	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		4 194
<i>Valeurs compt.nette éléments c</i>	4 194	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		45 964
<i>Dot. Amort. Dérogatoires</i>	45 964	
Résultat exceptionnel		(23 047)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2019

REMBOURSEMENT AGEFOS	780
AVANTAGES EN NATURE (SALAIRES)	29 899
DIVERS	1 789
CONVENTION O.T.S.I (SALAIRES ET CHARGES)	328 295
INDEMNITES JOURNALIERES	8 349
REMBOURSEMENT ASSURANCES	
REMBOURSEMENT IFC	
REMBOURSEMENT PARTICIPATION SALON	6 669
TOTAL	375 780

--	--

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	628 000	628 000	628 000	628 000	628 000
	Nombre d'actions ordinaires	31 400	31 400	31 400	31 400	31 400
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	6 497 765	6 550 279	7 197 937	7 361 767	7 932 635
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 334 459	1 006 345	1 484 237	1 588 381	1 663 677
	Impôts sur les bénéfices	143 934	29 317	175 189	130 836	156 505
	Participation des salariés	204 635	68 697	247 665	238 022	212 057
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	427 458	198 247	427 768	456 698	406 640
	Résultat distribué	25 120	25 120	25 120	25 120	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	31	29	34	39	41
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	14	6	14	15	13
	Dividende attribué	1	1	1	1	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	69	67	70	76	76
	Montant de la masse salariale	1 943 844	2 025 238	2 105 506	2 323 478	2 460 217
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	746 077	775 204	807 749	912 822	932 394

Procès Verbal
Assemblée Générale Ordinaire
de la SEMIS
16 Septembre 2020

L'an deux mille vingt, les seize septembres à dix heures trente, s'est tenue, au Relais Culturel des Saintes Maries de la Mer, l'Assemblée Générale Ordinaire de la SEMIS, sous la présidence de M. Roland CHASSAIN, Président Directeur Général de la SEMIS représenté par Mme Christelle AILLET.

M. Frédéric MASSOUBRE, Directeur de la SEMIS, est appelé comme secrétaire et M. Eric VICENTE est appelé comme scrutateur. Tous deux acceptent leur fonction.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée par tous les actionnaires présents.

Les actionnaires suivants étaient présents ou représentés :

- La Commune des Saintes Maries de la Mer représentée par Mme Christelle AILLET
- L'Office de Tourisme représenté par Mme Cathy AYME, ayant donné pouvoir à Mme Christelle AILLET
- La Lyonnaise de Banque représentée par M. Arnaud LEHONGRE
- La Caisse des Dépôts et Consignations représenté par Mme Sophie Miranda Da Silva ayant donné pouvoir à Mme Christelle AILLET,
- Le Crédit Agricole, représenté par M. Olivier TREVIN ayant donné pouvoir à Mme Christelle AILLET
- La succession AUPY, ayant donné pouvoir à M. Roland CHASSAIN.

Étaient présents également :

- Mme Dominique OLLIVIER, Commissaire aux Comptes,
- M. Frédéric MASSOUBRE, Directeur de la SEMIS,

Le Président constate que les actionnaires, présents ou représentés, détiennent plus du quart des actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1°- Lecture du rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration sur l'activité de la société au cours de l'exercice 2019, lecture du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice 2019,

Approbation des comptes ; Quitus au Conseil d'Administration.

2°- Affectation du Résultat

3°- Lecture du Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 225-38 du Code de Commerce et approbation de ces conventions,

4° - Fixation du montant des jetons de présence,

5° - Pouvoir pour l'accomplissement des formalités légales

Le Président fait donner lecture du Rapport d'activité, du Rapport de Gestion, ainsi que du rapport sur les comptes du Commissaire aux Comptes, il est ensuite procédé aux votes des résolutions :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir pris connaissance du Bilan, du Compte de Résultat et annexes au 31 Décembre 2019 et entendu lecture du Rapport de Gestion du Conseil d'Administration et du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes tels qu'ils lui ont été présentés par le Conseil d'Administration et donne quitus au Conseil d'Administration pour sa gestion au cours l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le résultat de 406 640 € de la manière suivante :

-Résultat de l'exercice :	406 640 €
Affecté à :	
-Dividendes	25 120 €
-Réserves facultatives	381 520 €

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la date de l'Assemblée Générale.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de :
5 541 871 euros.

Conformément au 2° de l'article 158,3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2019	0 €	25 120 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Nous vous rappelons que les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

DIVIDENDES	Donnant droit à abattement	Ne donnant pas droit à abattement
2018	0 €	25 120 €
2017	0 €	25 120 €
2016	0 €	25 120 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu lecture du Rapport spécial du Commissaire aux Comptes relatif aux conventions visées à l'Article L 225-38 du Code de Commerce approuve ces conventions ainsi que les conditions d'exécution des conventions antérieurement autorisées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide de maintenir le montant des jetons de présence à 11 122.00 euros pour l'exercice 2019

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire confère tout pouvoir au porteur d'un original ou d'une copie certifiée conforme des présentes en vue de l'accomplissement de toutes formalités prescrites par la Loi.

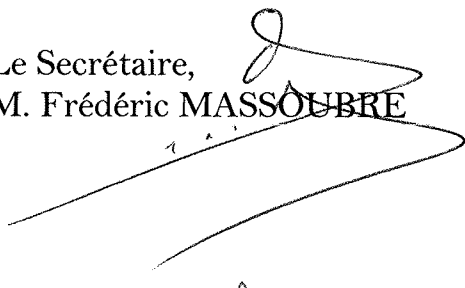
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, le Président Directeur Général remercie les administrateurs et les invités de leur présence, ainsi que le personnel de la SEMIS pour le travail effectué et lève la séance à 11h00.

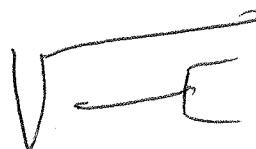
Le Président Directeur Général,
M. Roland CHASSAIN
Po
Mme Christelle AILLET



Le Secrétaire,
M. Frédéric MASSOUBRE



Le Scrutateur,
M. Eric VICENTE



SEMIS
Société Anonyme d'Economie Mixte au capital de 628 000 euros
Siège Social : Avenue Théodore Aubanel 13460 LES SAINTES MARIES DE LA MER
RCS TARASCON B 328 579 214

RAPPORT DE GESTION

à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 16 septembre 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Notre société poursuit son développement, dans un contexte économique difficile.

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2019, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires net est en augmentation de 7.7% en s'établissant à 7 932 635 euros, soit une variation de +570 868 euros par rapport au 31 décembre 2018. Rappelons que le chiffre d'affaires avait augmenté de 2.28% entre 2017 et 2018.

Nos charges d'exploitation ont, dans le même temps, été globalement maîtrisées, avec une augmentation de +578 366 € (+8.18%) à 7 645 424 €. Parmi les variations sensibles à la hausse, on note les charges externes (+238 k€) les frais de personnel (+156 k€), même si des économies ont été faites sur certains postes (fin de certains contrats de crédit-bail sur mobil-homes etc...)

Ces informations vous seront plus largement développées dans le rapport d'activité.

Notre société avait bénéficié sur 2018 du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi, à hauteur de 116 719 €. Rappelons que ce crédit d'impôt est remplacé au 1^{er} janvier 2019 par une baisse directe des charges sociales. A CICE équivalent, la charge supplémentaire d'impôt sur les sociétés est de 33 k€.

Le résultat net est en diminution, après impôt participation des salariés et intéressement, à 406 640 € contre 456 698 € au 31 décembre 2018. La société a également supporté un résultat exceptionnel de -23 k€

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2020 sont les suivants :

L'exercice 2020 sera fortement impacté par les conséquences de la pandémie COVID-19, qui a bouleversé notre début de saison.

A la date d'arrêté des comptes, nous avons réajusté le chiffre d'affaires de l'exercice à 4 M€. Une note dans l'annexe des comptes rappelle les mesures économiques mises en place dans le cadre de la pandémie.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Pandémie COVID 19

- Analyse de l'évolution des affaires

L'analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires au regard du volume et de la complexité des affaires Ord. 2004-604 du 24-6-2004 art. L 225-100, al. 3 nouveau n'appelle pas de remarque particulière

- Principaux risques et incertitudes

Notre activité est fortement liée à l'activité touristique.

Cette activité est elle-même conditionnée par le contexte sécuritaire qui prévaut en France depuis quelques années.

- Utilisation des instruments financiers

La société fait appel au crédit pour le financement de ses investissements (portuaires et camping) et aux locations financières et/ou Crédit-Bail pour les Mobile Home des campings.

Notre société ne procède pas à des placements à risques et est peu exposée au risque de change.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Prises de participation ou prises de contrôle.

NEANT

- Activité des filiales et participations

NEANT

- Activité en matière de recherche et développement

NEANT

- Rachat par la société de ses propres actions

Conformément aux dispositions de l'article L 225-211, alinéa 2 du code de commerce, nous vous rendons compte de l'état d'acquisition d'actions destinées à être attribuées aux salariés dans le cadre de l'intéressement du personnel aux fruits de l'expansion de l'entreprise.

NEANT

- Informations sur les dettes et créances échues à la clôture de l'exercice

Créances échues en k€ :

	<u>0 j</u>	<u>1-30 j</u>	<u>31 à 60j</u>	<u>61j à 90j</u>	<u>91j et +</u>	<u>Total</u>
<u>Nombre de factures concernées</u>	0	25	0	15	5	45
<u>Montant total des factures concernées HT</u>	-	38 k€	-	23 k€	6 k€	67 k€
<u>Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice</u>	0%	0.5%	0%	0.3%	0.1 %	0.9 %

Les créances échues sont pour l'essentiel l'Alimentation de la Brise (20 k€) et les clients du Port (23 k€), ainsi que les clients douteux (6 k€)

Dettes échues en k€ :

	0 j	1-30 j	31 à 60j	61j à 90j	91j et +	TOTAL
Nombre de factures concernées	1	5	2	0	7	15
Montant total des factures concernées H.T.	0	1 K€	0	0	3 K€	4 K€
Pourcentage du montant total des Achats H.T. de l'exercice	%	0.01 %	0%	0%	0.04 %	0.05 %

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 7 932 635 euros contre 7 361 767 euros pour l'exercice précédent +7.75%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 460 217 euros contre 2 323 478 euros pour l'exercice précédent (+5.89%).

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 932 394 euros contre 912 822 euros pour l'exercice précédent (+2.14%).

L'effectif salarié moyen s'élève à 76 contre 70 pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 7 645 424 euros contre 7 067 058 euros pour l'exercice précédent (+8.18%)

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à euros 809 465 euros contre 767 922 euros pour l'exercice précédent (+5.41%).

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de -11 272 euros des produits et frais financiers, il s'établit à 798 249 euros contre 753 057 euros pour l'exercice précédent (+6.00%).

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -23 047 euros contre +72 499 euros pour l'exercice précédent,
- de l'intéressement des salariés de 174 691 € contre 188 001 € au 31 décembre 2018 (-7.08%)
- de la participation des salariés aux fruits de l'expansion : 37 367 € contre 50 020 € pour l'exercice précédent

- de l'impôt sur les sociétés de 156 505 euros contre 130 836 euros pour l'exercice précédent,

L'exercice clos le 31 décembre 2019 se traduit par un bénéfice de 406 640 euros contre un bénéfice de 456 698 euros pour l'exercice précédent

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 406 640 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	406 640 euros
Est affecté comme suit :	
A titre de dividende	25 120 euros
Le reliquat, soit est affecté au poste	381 520 euros
Réserves facultatives	381 520 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la date de l'Assemblée Générale.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 5 541 871 euros.

Conformément au 2° de l'article 158,3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

DIVIDENDES	Donnant droit à abatement	Ne donnant pas droit à abatement
2019	0 €	25 120 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Nous vous rappelons que les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

DIVIDENDES	Donnant droit à abatement	Ne donnant pas droit à abatement
2018	0 €	25 120 €
2017	0 €	25 120 €
2016	0 €	25 120 €

- Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes annuels n'incluent pas de charges visées à l'article 39-4 du CGI.

- Jetons de présence

Nous vous proposons de bien vouloir statuer sur le montant des jetons de présence alloués au conseil d'administration pour l'exercice en cours, que nous vous proposons de fixer à 11 122 euros

- Tableau des cinq derniers exercices

Confer ci-après

- Rapport sur la gouvernance d'entreprise

*Modalités d'exercice de la Direction Générale

La Direction Générale de la Société est assumée, sous sa responsabilité, soit par le Président du Conseil d'Administration, soit par une personne physique nommée par le Conseil d'Administration, choisie parmi les membres du Conseil ou en dehors d'eux, et portant le titre de Directeur Général. Le choix entre ces deux modalités d'exercice de la direction générale est effectué par le Conseil d'Administration qui doit en informer les actionnaires et les tiers dans les conditions réglementaires. (Article 22-2 des statuts)
Le Président du Conseil d'Administration assure à ce jour les fonctions de Directeur Général.

*Liste des mandats exercés par les administrateurs :

* Commune des Saintes Maries : NEANT

* Office du Tourisme : NEANT

* C.D.C :

Mandats de Julie Langlais (en qualité de représentant de la Caisse des dépôts)
pour :

SEM Dévoluy (jusqu'au 4 septembre 2019),

SAEM des Ecrins (jusqu'au 5 septembre 2019),

* CEPAC :

Administrateur de :

SEM SORGUES

CITADIS AVIGNON

SEMPA ARLES

*Rémunération des mandataires sociaux

NEANT

*Conventions réglementées

Le Commissaire aux Comptes va vous donner lecture dans le détail des conventions réglementées visées à l'article L 225-38 du Code de Commerce dont nous vous donnons la liste ci-après :

-Avec la Commune des Saintes Maries de la Mer :

➤RELAIS CULTUREL : Mise à disposition de salles au profit d'associations saintoises ou de manifestations à caractère social ;

➤MAISON DES JEUNES : Convention de prestations de services pour la gestion de la Maison des Jeunes ;

➤QUAI DE TRANSFERT : Utilisation du quai de transfert situé ZAT des Arnelles pour le transfert des déchets ménagers ;

➤MISE A DISPOSITION D'UN POSTE A QUAI ET DISTRIBUTION DE CARBURANT : au profit de la SNSM ;

➤GARANTIES FINANCIERES SUR EMPRUNTS.

-Avec l'Office du Tourisme des Saintes Maries de la Mer :

➤CONVENTION DE MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL

-Tableau récapitulatif des délégations pour les augmentations de capital (article L 225.229-1 et article L 225.229-2) :

NEANT

-Situation du mandat du Président

Le Président a été élu le 13 mai 2014.

-Situation du mandat des Administrateurs

Des nouveaux représentants de la Commune des Saintes Maries de la Mer au sein du Conseil d'Administration :

M. Roland CHASSAIN
Mme Christelle AILLET
M. Patrick PAC
M. Jean-Pierre ALENGRIN
M. Stéphane BEDOT
M. Éric VICENTE
M. François BELMONTE

Ont en effet été désignés en remplacement de :

M. Roland CHASSAIN
M. Roger DEMURCIA
M. Patrick PAC
M. Jean-Pierre ALENGRIN
M. Stéphane BEDOT
MME Françoise FAVIER
MME Martine GONNET

Le représentant de la Caisse des Dépôts : Mme Sophie Miranda DA SILVA

A en effet été désignée en remplacement de : Mme Julie LANGLAIS

- Clôture de l'exercice 2021 :

-C.D.C
-C.E.P.A.C
-O.T.S.I

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

l'exercice 2019 est de 8745 euro par an, en lieu et place de la dotation initiale. La dotation aux amortissements dérogatoires comptabilisée sur l'exercice est de 6438 euro.

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

4) Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale

Conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, nous avons également procédé aux vérifications spécifiques imposées par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, ainsi que dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

5) 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 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 revient à la direction d'évaluer la capacité de la société SEMIS SA 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

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

Il vous est précisé qu'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.

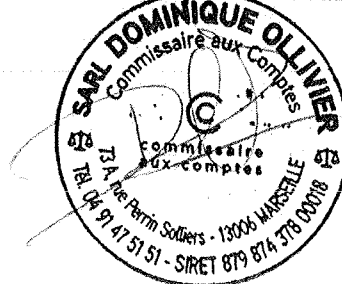
Dans ce sens l'article L.823-10-1 du Code de commerce précise que notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entreprise.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, nous exerçons tout au long de celui-ci notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs. Nous définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons 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, nous formulons une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille,
Le 31 août 2020,

La Commissaire aux Comptes
Dominique OLLIVIER



SARL DOMINIQUE OLLIVIER
73A rue PERRIN-SOLLIER-S-13006 MARSEILLE
Téléphone : 04 91 47 51 51 - Télécopie : 04 91 94 19 03
E-mail : do@cabinet-ollivier-pierre.fr
SIRET : 87987437800018 code ape : 6920Z

 **commissaire
aux comptes**

SARL DOMINIQUE OLLIVIER



**commissaire
aux comptes**

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux comptes, rattachée à
la CRCC d'Aix-en-Provence - Bastia

SEMIS

SOCIETE ANONYME D'ECONOMIE MIXTE

DES SAINTES MARIE DE LA MER

Avenue Theodore Aubanel
13460 SAINTES MARIES DE LA MER

SIRET : 328 579 214 00094

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale de la SEMIS SA,

1) Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons réalisé l'audit des comptes annuels de la société SEMIS SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, que vous trouverez 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.

Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 23 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

2) Fondement de l'opinion

SARL DOMINIQUE OLLIVIER

73A rue PERRIN-SOLLIERS-13006 MARSEILLE

Téléphone : 04 91 47 51 51 - Télécopie : 04 91 94 19 03

E-mail : do@cabinet-ollivier-pierre.fr

SIRET : 87987437800018 code ape :6920Z



**commissaire
aux comptes**

a) Référentiel d'audit

Nous avons réalisé 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 détaillées et indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels », du présent rapport.

b) Indépendance

Notre mission d'audit a été effectuée dans le respect des règles d'indépendance applicables à notre profession, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, étant précisé que nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3) Justification des appréciations

Conformément aux articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatifs à la justification de nos appréciations, nous attirons votre attention sur les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, notamment pour ce qui concerne :

Méthode d'amortissement : Concession de Port GARDIAN

- **Engin de levage de Bateaux**, le matériel a été renouvelé en 2015. le matériel a été amorti fiscalement sur la durée restant à courir de la concession, soit jusqu'au 31 décembre 2023, et non sur la durée de vie économique qui est supérieure, 15 ans. Le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire. Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31 décembre 2020 est de 47928 euro. Compte tenu des reprises sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession, de la provision pour renouvellement, de cet engin de levage, l'incidence de ce supplément d'amortissement, constaté en amortissement dérogatoire, ajouté à l'amortissement non dérogatoire, est inférieur à 10k euro, tel que le stipule l'annexe (règles et méthodes comptables page 18)
- **Darse Port Gardian**, le matériel a été mis en service courant 2016, et comme l'engin de levage, un amortissement dérogatoire est constaté chaque année, matérialisant la différence entre la durée d'amortissement économique et la durée restant à courir de la concession du Port. Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31 décembre 2019 est de 108684 euro. En fin de concession, le montant cumulé des amortissements dérogatoires s'élèvera à 218 877 euro, tel que le stipule l'annexe (règles et méthodes comptables page 18 et 19)
- **Pontons :**
Une provision pour renouvellement des pontons a été calculée, comme l'indique l'annexe des comptes annuels (règles et méthodes comptables page 19). Le coût global à provisionner sur la durée restant de la concession est de 52470 euro. La dotation à constater à partir de

SARL DOMINIQUE OLLIVIER

73A rue PERRIN-SOLLIER-S13006 MARSEILLE

Téléphone : 04 91 47 51 51 - Télécopie : 04 91 94 19 03

E-mail : do@cabinet-ollivier-pierre.fr

SIRET : 87987437800018 code ape : 6920Z

 **commissaire
aux comptes**

SA S.E.M.I.S

Avenue Théodore Aubanel

13460 SAINTES MARIES DE LA MER

APE : 5530Z

SIRET : 32857921400094

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

COMPTES ANNUELS



EXPERTISE
COMPTABLE

115 , Rue Saint-Jacques 13006 Marseille

Tel. : 04.86.83.88.10 Fax : 04.91.94.07.75

c2aexpertcomptable@hotmail.com

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	71 419	55 033	16 386	16 463
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 044 268	412 556	631 712	690 850
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 189 076	8 996 911	4 192 165	3 495 979
	Immobilisations en cours	38 434		38 434	97 098
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	986		986	986
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	762		762	762
	Autres titres immobilisés	557		557	551
	Prêts	148 280		148 280	142 543
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130	2 130
TOTAL (II)		14 495 912	9 464 500	5 031 412	4 447 363
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	37 599		37 599	41 160
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	45 697		45 697	42 636
	Avances et Acomptes versés sur commandes	20 832		20 832	168 667
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	116 696	4 894	111 802	136 338
	Autres créances	255 100		255 100	522 942
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	210 618		210 618	419 931
	DISPONIBILITES	2 615 377		2 615 377	1 628 987
	Charges constatées d'avance	121 328		121 328	134 827
	TOTAL (III)	3 423 247	4 894	3 418 353	3 095 488
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 919 159	9 469 394	8 449 765	7 542 851

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

4 860

4 591

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	628 000	628 000
	RESERVES		
	Réserve légale	62 800	62 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 209 456	3 777 877
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	406 640	456 698
	Subventions d'investissement	95 537	124 729
	Provisions réglementées	164 558	118 594
Total des capitaux propres		5 566 991	5 168 700
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	120 000	120 000
	Provisions pour charges	150 345	155 352
	Total des provisions	270 345	275 352
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 208 431	822 624
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 333	35 498
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 265	433 338
	Dettes fiscales et sociales	574 358	610 256
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 522	107 592
	Autres dettes	206 448	57 040
	Produits constatés d'avance (1)	81 071	32 451
Total des dettes		2 612 429	2 098 799
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		8 449 765	7 542 851
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		406 639,98	456 698,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 571 085	1 705 123
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 311	3 435



Compte de Résultat

31/12/2019

31/12/2018

		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	526 011	6,63	526 815	7,16
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 406 624	93,37	6 834 952	92,84
	Montant net du chiffre d'affaires	7 932 635	100,00	7 361 767	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	106 060	1,34	34 821	0,47
	Subventions d'exploitation	9 657	0,12	1 678	0,02
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	402 330	5,07	432 850	5,88
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	4 208	0,05	3 865	0,05
	Total des produits d'exploitation	8 454 889	106,58	7 834 981	106,43
	Achats de marchandises	392 536	4,95	418 404	5,68
	Variation de stock	(3 061)	-0,04	912	0,01
	Achats de matières et autres approvisionnements	87 002	1,10	70 290	0,95
	Variation de stock	3 561	0,04	(41 160)	-0,56
	Autres achats et charges externes	2 501 210	31,53	2 263 318	30,74
	Impôts, taxes et versements assimilés	233 667	2,95	196 678	2,67
	Salaires et traitements	2 460 217	31,01	2 323 478	31,56
	Charges sociales du personnel	932 394	11,75	912 822	12,40
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	869 061	10,96	752 499	10,22
PRODUITS FINANCIERS	Autres charges	168 836	2,13	169 816	2,31
	Total des charges d'exploitation	7 645 424	96,38	7 067 058	96,00
	RESULTAT D'EXPLOITATION	809 465	10,20	767 922	10,43
CHARGES FINANCIERES	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 866	0,06	4 498	0,06
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers	4 866	0,06	4 498	0,06
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 083	0,20	19 363	0,26
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des charges financières	16 083	0,20	19 363	0,26
	RESULTAT FINANCIER	(11 217)	-0,14	(14 865)	-0,20
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	798 249	10,06	753 057	10,23
	Total des produits exceptionnels	39 813	0,50	152 044	2,07
CHARGES FINANCIERES	Total des charges exceptionnelles	62 860	0,79	79 545	1,08
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(23 047)	-0,29	72 499	0,98
CHARGES FINANCIERES	PARTICIPATION DES SALAIRES	212 057	2,67	238 022	3,23
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	156 505	1,97	130 836	1,78
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	8 499 569	107,15	7 991 522	108,55
	TOTAL DES CHARGES	8 092 929	102,02	7 534 824	102,35
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT DE L'EXERCICE	406 640	5,13	456 698	6,20

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	5 031 412,32	59,54	4 447 362,55	58,96	584 049,77	13,13
Concessions brevets et droits similaires	16 385,54	0,19	16 463,00	0,22	(77,46)	-0,47
Logiciels	55 457,79	0,66	49 747,25	0,66	5 710,54	11,48
Licences	8 100,00	0,10	8 100,00	0,11		
PORT Logiciels	7 860,71	0,09	7 120,71	0,09	740,00	10,39
Amort. Logiciels	(47 313,25)	-0,56	(41 384,25)	-0,55	(5 929,00)	-14,33
PORT Amort. Logiciels	(7 719,71)	-0,09	(7 120,71)	-0,09	(599,00)	-8,41
Constructions	631 712,22	7,48	690 850,22	9,16	(59 138,00)	-8,56
Constructions:Ensemble Immobil	90 709,10	1,07	90 709,10	1,20		
Construction / Sol Autrui	953 558,90	11,29	953 558,90	12,64		
Amort. Construction Immeuble	(31 156,06)	-0,37	(27 527,06)	-0,36	(3 629,00)	-13,18
Amort. Const. / Sol Autrui	(381 399,72)	-4,51	(325 890,72)	-4,32	(55 509,00)	-17,03
Autres immobilisations corporelles	4 192 164,67	49,61	3 495 978,69	46,35	696 185,98	19,91
Instal.Gales. Agenct. Aménagt.	4 680 138,91	55,39	4 166 983,96	55,24	513 154,95	12,31
Matériel d'Exploitation	2 973 472,77	35,19	2 129 303,71	28,23	844 169,06	39,63
Matériel de Transport	446 509,99	5,28	383 315,24	5,08	63 194,75	16,49
Matériel Bureau & Matériel Inf	62 272,99	0,74	60 491,99	0,80	1 781,00	2,94
Matériel Divers	67 431,46	0,80	63 454,62	0,84	3 976,84	6,27
Matériel TV	24 014,34	0,28	8 923,42	0,12	15 090,92	169,12
Mobilier	34 257,03	0,41	34 257,03	0,43		
PORT Matériel Radio et divers	9 656,70	0,11	9 656,70	0,13		
PORT Ouvrage Portuaire	3 825 781,61	45,28	3 825 781,61	50,72		
PORT Pontons	325 094,33	3,85	325 094,33	4,31		
PORT Agencements installation	307 003,80	3,63	298 411,80	3,96	8 592,00	2,88
PORT Matériel d'Exploitation	419 975,96	4,97	411 714,96	5,46	8 261,00	2,01
PORT Matériel de transport	715,00	0,01	715,00	0,01		
PORT Matériel de B et Info	5 275,64	0,06	8 581,04	0,11	(3 305,40)	-38,52
PORT Mobilier de Bureau	7 475,48	0,09	7 475,48	0,10		
Amortis. Instal. Gales, Agenct	(3 233 662,72)	-38,27	(2 982 602,07)	-39,54	(251 060,65)	-8,42
Amortis. Mat. d'exploitaiton	(1 435 619,28)	-16,99	(1 133 689,76)	-15,03	(301 929,52)	-26,63
Amortis. Matériel de Transport	(340 805,86)	-4,03	(324 065,86)	-4,30	(16 740,00)	-5,17
Amortis. Matér.Bureau et Infor	(54 725,40)	-0,65	(42 907,40)	-0,57	(11 818,00)	-27,54
Amort. Matériel Divers	(59 076,11)	-0,70	(55 067,65)	-0,73	(4 008,46)	-7,28
Amort. matériel T.V.	(5 971,00)	-0,07	(3 754,00)	-0,05	(2 217,00)	-59,06
Amortis. Mobilier	(34 257,03)	-0,41	(34 257,03)	-0,45		
PORT Amort. Mat. Radio			(1 838,70)	-0,02	1 838,70	100,00
PORT Amort Ouvrage Portuaire	(3 158 779,94)	-37,38	(3 049 210,94)	-40,43	(109 569,00)	-3,59
PORT Amort Matériel Divers	(3 578,70)	-0,04			(3 578,70)	
PORT Amort Pontons	(226 734,74)	-2,68	(212 666,74)	-2,82	(14 068,00)	-6,62
PORT Amort Agencements Install	(198 937,58)	-2,35	(172 963,04)	-2,29	(25 974,54)	-15,02
PORT Amort Matériel Exploit	(232 799,01)	-2,76	(208 606,64)	-2,77	(24 192,37)	-11,60
PORT Amort Matériel de Tspor	(715,00)	-0,01	(715,00)	-0,01		
PORT Amort. Mat. bureau Info	(3 773,49)	-0,04	(8 361,89)	-0,11	4 588,40	54,87
PORT Amort Mobilier	(7 475,48)	-0,09	(7 475,48)	-0,10		
Immobilisations corporelles en cours	38 433,80	0,45	97 097,55	1,29	(58 663,75)	-60,42
IEC Espace Loisirs Clos	3 532,00	0,04	3 532,00	0,05		
IEC M.H. vue Mer Clos			75 069,84	1,00	(75 069,84)	-100,00
IEC Brise Local poubelles			3 981,01	0,05	(3 981,01)	-100,00
IEC Vrd			5 711,83	0,08	(5 711,83)	-100,00
IEC Chalet Clos			59,67		(59,67)	-100,00
Travaux divers	27 053,80	0,32	895,20	0,01	26 158,60	N.S
I.E.C Camping Brise 2	7 848,00	0,09	7 848,00	0,10		
Participations évaluées selon méthode de mise equival	986,35	0,01	986,35	0,01		
Parts sociales	986,35	0,01	986,35	0,01		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Créances rattachées à des participations	762,25	0,01	762,25	0,01		
Créances ratt. à des Participa	762,25	0,01	762,25	0,01		
Autres titres immobilisés	557,45	0,01	551,45	0,01	6,00	1,09
Actions-Parts	557,45	0,01	551,45	0,01	6,00	1,09
Prêts	148 280,04	1,75	142 543,04	1,89	5 737,00	4,02
Prêts à la construction CIL	148 280,04	1,75	142 543,04	1,89	5 737,00	4,02
Autres immobilisations financières	2 130,00	0,03	2 130,00	0,03		
Dépôts et cautionnements	2 130,00	0,03	2 130,00	0,03		
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 418 352,65	40,46	3 095 488,18	41,04	322 864,47	10,43
Matières premières, approvisionnements	37 598,53	0,44	41 159,51	0,55	(3 560,98)	-8,65
Stock Nourriture et boissons	5 851,55	0,07	3 459,00	0,05	2 392,55	69,17
Stocks Combustibles	12 101,22	0,14	9 402,31	0,12	2 698,91	28,70
Stocks Produits d'entretien	4 881,70	0,06	5 631,57	0,07	(749,87)	-13,32
Stocks Matériels MH	14 764,06	0,17	22 666,63	0,30	(7 902,57)	-34,86
Marchandises	45 697,01	0,54	42 636,42	0,57	3 060,59	7,18
Stock de Marchandises	45 697,01	0,54	42 636,42	0,57	3 060,59	7,18
Avances & acomptes versés sur commandes	20 832,14	0,25	168 667,43	2,24	(147 835,29)	-87,65
Fournisseurs Acomptes Versés	20 832,14	0,25	168 667,43	2,24	(147 835,29)	-87,65
Créances clients et comptes rattachés	111 802,15	1,32	136 338,32	1,81	(24 536,17)	-18,00
Client Brise/Tiers	19 800,00	0,23	41 104,92	0,54	(21 304,92)	-51,83
Clients Divers	150,00				150,00	
Clients Siège	4 899,23	0,06	1 664,51	0,02	3 234,72	194,33
Clients Port Réception	17 579,69	0,21	40 070,49	0,53	(22 490,80)	-56,13
Clients Brise/Unicamp	1 925,34	0,02	1 667,90	0,02	257,44	15,43
Clients Clos/Unicamp	39 787,11	0,47	5 460,36	0,07	34 326,75	628,65
Clients Ecole de Voile	154,00				154,00	
Clients Relais Culturel	9 811,20	0,12	18 022,20	0,24	(8 211,00)	-45,56
Clients Douteux Brise	3 705,59	0,04	10 143,98	0,13	(6 438,39)	-63,47
Clients Douteux Clos			1 531,35	0,02	(1 531,35)	-100,00
Clients douteux PORT	1 828,93	0,02	942,91	0,01	886,02	93,97
Clients - factures à établir			5 695,51	0,08	(5 695,51)	-100,00
Clients F.A.E Alizée Port	13 845,96	0,16	10 101,11	0,13	3 744,85	37,07
Clients F.A.E. Brise	1 883,01	0,02	2 920,36	0,04	(1 037,35)	-35,52
Clients FAE Alizee Voile	11,00		70,00		(59,00)	-84,29
Clients FAE Eseason Clos	1 315,02	0,02	8 347,91	0,11	(7 032,89)	-84,25
Prov. dépr. Clients	(4 893,93)	-0,06	(11 405,19)	-0,15	6 511,26	57,09
Autres créances	255 100,10	3,02	522 942,02	6,93	(267 841,92)	-51,22
Fournisseurs - Emballages	118,56		468,75	0,01	(350,19)	-74,71
Fournisseurs Avoirs à recevoir			21 189,75	0,28	(21 189,75)	-100,00
IJSS. A Recevoir	14 522,16	0,17	1 387,05	0,02	13 135,11	946,98
Charges sociales à régulariser	4 934,19	0,06	4 934,19	0,07		
IPSEC à recevoir	989,48	0,01	1 437,13	0,02	(447,65)	-31,15
Subventions à recevoir	48 083,00	0,57	48 083,00	0,64		
Etat Impôt sur les Sociétés			186 704,00	2,18	(186 704,00)	-100,00
TVA due intracommunautaire	51,88				51,88	
TVA Déd. /Bet S	26 572,02	0,31	26 166,35	0,35	405,67	1,55
Tva déductible intraco			3 898,29	0,05	(3 898,29)	-100,00
Crédit de TVA à reporter	31 762,00	0,38	3 304,00	0,04	28 458,00	861,32
TVA collectée Créances irrec.	1 213,05	0,01	1 240,08	0,02	(27,03)	-2,18
Voile 20% TVA N. Exigible	27,50				27,50	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Brise 10% non exigible	28,41				28,41	
20% TVA collectée	3,47				3,47	
Tva Clos 20% non exigible	16,67				16,67	
TVA sur factures non parvenues	30 318,86	0,36	17 582,19	0,23	12 736,67	72,44
Tva sur Avoirs à Etablir	458,31	0,01	5 796,51	0,08	(5 338,20)	-92,09
Créances / cessions immos			89 760,00	1,19	(89 760,00)	-100,00
O.T.S.I.	87 421,20	1,03	82 534,95	1,09	4 886,25	5,92
Mairie S.M.M : Redev. Mandat			4 572,11	0,06	(4 572,11)	-100,00
Maison des jeunes	7 625,34	0,09			7 625,34	
Produits à Recevoir	954,00	0,01	23 883,67	0,32	(22 929,67)	-96,01
Valeurs mobilières de placement	210 617,52	2,49	419 930,79	5,57	(209 313,27)	-49,84
Compte à terme	210 617,52	2,49	419 930,79	5,57	(209 313,27)	-49,84
Disponibilités	2 615 377,13	30,95	1 628 987,05	21,60	986 390,08	60,55
Valeurs à l'encaissement	15 554,51	0,18	5 293,46	0,07	10 261,05	193,84
Espèce UNI Brise	1 290,45	0,02	5 676,83	0,08	(4 386,38)	-77,27
Espèces UNI Port	45,00		362,01		(317,01)	-87,57
Espèce UNI Relais	4 376,00	0,05	6 529,00	0,09	(2 153,00)	-32,98
CB UNI Brise	12 341,00	0,15	4 764,48	0,06	7 576,52	159,02
CB Unicamp Clos	564,55	0,01	1 303,34	0,02	(738,79)	-56,68
CB UNI Port	27,90				27,90	
Virt Clos Snack			2 800,00	0,04	(2 800,00)	-100,00
Lyonnaise de Banque	1 043 525,95	12,35	697 851,95	9,25	345 674,00	49,53
Crédit-Agricole	1 199 621,59	14,20	666 777,25	8,84	532 844,34	79,91
Crédit Agricole Clos	354,36		3 877,75	0,05	(3 523,39)	-90,86
Crédit Agricole Port	154,10		49,32		104,78	212,45
Crédit Agricole Voile	21,40		31,95		(10,55)	-33,02
Caisse d'Epargne	312 180,41	3,69	206 908,64	2,74	105 271,77	50,88
Livret Caisse d'Epargne	16 610,51	0,20	16 606,46	0,22	4,05	0,02
Intérêts courus à recevoir	241,53		139,83		101,70	72,73
Caisse Dépenses Siège	3,20		142,54		(139,34)	-97,76
Caisse-BRISE-Dépenses			171,74		(171,74)	-100,00
Caisse Brise Coffre	500,00	0,01	500,00	0,01		
Caisse CLOS Dépenses	64,61		77,07		(12,46)	-16,17
Caisse-PORT-Dépenses	111,36		20,56		90,80	411,63
Caisse-PORT-Fonds de Coffre	593,84	0,01	593,84	0,01		
Caisse MJC			988,57	0,01	(988,57)	-100,00
Caisse - Relais Culturel	64,86		20,46		44,40	217,01
Caisse Relais/Régies Coffre	4 000,00	0,05	4 000,00	0,05		
ANCV Brise	3 130,00	0,04	1 780,00	0,02	1 350,00	75,84
ANCV_Clos			1 720,00	0,02	(1 720,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	121 328,07	1,44	134 826,64	1,79	(13 498,57)	-10,01
2019 Charges compta d'avance			93 519,26	1,24	(93 519,26)	-100,00
2020 Charges compta. d'avance	99 974,44	1,18	19 961,41	0,26	80 013,03	400,84
2021 Charges compta d'avance	21 353,63	0,25	21 345,97	0,28	7,66	0,04
TOTAL DU BILAN ACTIF	8 449 764,97	100,00	7 542 850,73	100,00	906 914,24	12,02

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations %	
TOTAL I - Capitaux propres	5 566 991,08	65,88	5 168 699,52	68,52	398 291,56	7,71
Capital Social ou individuel	628 000,00	7,43	628 000,00	8,33		
Capital versé-Collectivités te	336 043,37	3,98	336 043,37	4,46		
Capital versé-origine Privé	142 646,55	1,69	142 646,55	1,89		
Capital Incorp.résult. au 1.1	149 310,08	1,77	149 310,08	1,98		
Réserve légale	62 800,00	0,74	62 800,00	0,83		
Réserve Légale	62 800,00	0,74	62 800,00	0,83		
Autres réserves	4 209 455,85	49,82	3 777 877,39	50,09	431 578,46	11,42
Réserve Facultative	4 209 455,85	49,82	3 777 877,39	50,09	431 578,46	11,42
Résultat de l'exercice	406 639,98	4,81	456 698,46	6,05	(50 058,48)	-10,96
Subventions d'investissement	95 537,01	1,13	124 729,43	1,65	(29 192,42)	-23,40
Subventions-Département	38 112,25	0,45	38 112,25	0,51		
Subvention Région	119 767,75	1,42	119 767,75	1,39		
Subvention Agence de l' Eau	65 967,00	0,78	65 967,00	0,87		
Subventions d'invest.inser.cpt	(128 309,99)	-1,52	(99 117,57)	-1,31	(29 192,42)	-29,45
Provisions réglementées	164 558,24	1,95	118 594,24	1,57	45 964,00	38,76
Amortissements dérogatoires	164 558,24	1,95	118 594,24	1,57	45 964,00	38,76
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	270 345,05	3,20	275 352,36	3,65	(5 007,31)	-1,82
Provisions pour risques	120 000,00	1,42	120 000,00	1,59		
Provision pour risques	120 000,00	1,42	120 000,00	1,59		
Provisions pour charges	150 345,05	1,78	155 352,36	2,06	(5 007,31)	-3,22
Prov.Renouv.Elévateur Mat.Sécu	150 345,05	1,78	155 352,36	2,06	(5 007,31)	-3,22
TOTAL IV - Total des dettes	2 612 428,84	30,92	2 098 798,85	27,83	513 629,99	24,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 208 430,67	14,30	822 623,50	10,91	385 807,17	46,90
Emprunt Crédit Agricole 2011	46 432,27	0,55	91 303,00	1,21	(44 870,73)	-49,14
Emprunt Crédit Agricole 2016	50 658,12	0,60	151 406,69	2,01	(100 748,57)	-66,54
Emprunt Crédit Agricole 2017	66 346,20	0,79	198 690,97	2,63	(132 344,77)	-66,61
Emprunt Crédit Agricole 2018	194 741,15	2,30	280 732,06	3,72	(85 990,91)	-30,63
Emprunt Crédit Agricole 2019	437 990,80	5,18			437 990,80	
Emprunt Caisse Epargne 2015			51 302,10	0,68	(51 302,10)	-100,00
Emprunt CIC L.B 2010			42 897,27	0,57	(42 897,27)	-100,00
Emprunt CIC L.B 2019	407 024,81	4,82			407 024,81	
Int.courus s/emp.aup.etabl.cr	1 926,58	0,02	2 856,18	0,04	(929,60)	-32,55
CIC relais/régies	0,20				0,20	
Intérêts à payer	3 310,54	0,04	3 435,23	0,05	(124,69)	-3,63
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 332,87	0,36	35 498,44	0,47	(5 165,57)	-14,55
Clients Acomptes	30 332,87	0,36	35 498,44	0,47	(5 165,57)	-14,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 265,18	5,55	433 337,89	5,75	35 927,29	8,29
Fournisseurs	313 999,62	3,72	345 703,66	4,38	(31 704,04)	-9,17
Fournisseurs -fres non parvenu	155 265,56	1,84	87 634,23	1,16	67 631,33	77,17
Dettes fiscales et sociales	574 358,31	6,80	610 256,23	8,09	(35 897,92)	-5,88
Rémunérations Dues	1 763,34	0,02	2 796,38	0,04	(1 033,04)	-36,94

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Saisie Arrêt			101,64		(101,64)	-100,00
Dettes provis. pr congés à pay	129 848,33	1,54	143 838,08	1,91	(13 989,75)	-9,73
Dettes provis. pr partie. sala	37 367,00	0,44	50 021,00	0,66	(12 654,00)	-25,30
Personnel - autres charges à p	100 057,69	1,18	119 630,77	1,59	(19 573,08)	-16,36
Sécurité sociale-URSSAF	88 487,36	1,05	78 711,29	1,04	9 776,07	12,42
Mutuelle-I.P.S.E.C.	33 297,01	0,39	33 871,18	0,43	(574,17)	-1,70
Cais. retraite Humanis	18 147,41	0,21	20 424,38	0,27	(2 276,97)	-11,15
Charges sociales s/congés à pa	58 218,08	0,69	74 849,15	0,99	(16 631,07)	-22,22
Charges sociales - charges à p	7 006,90	0,08	11 083,78	0,15	(4 076,88)	-36,78
CET Charges sociales à payer.	10 388,81	0,12	6 804,36	0,09	3 584,45	52,68
Prélèvement à la source	4 977,55	0,06			4 977,55	
Etat Impôt sur les Sociétés	25 136,00	0,30			25 136,00	
TVA due intracommunautaire			3 898,29	0,03	(3 898,29)	-100,00
T va sur immobilisations	428,61	0,01			428,61	
T va déductible intraco	51,88				51,88	
Port TN TVA N.Exigible	245,32				245,32	
Brise TN TVA N.Exigible Unic	56,82				56,82	
Brise 10% non exigible			25,21		(25,21)	-100,00
10% TVA collectée	105,02		59,04		45,98	77,88
20% TVA collectée			176,57		(176,57)	-100,00
TVA sur factures à établir	859,95	0,01	2 453,35	0,03	(1 593,40)	-64,93
T va sur Avoirs à recevoir			288,45		(288,45)	-100,00
Taxe d'apprentissage	0,48				0,48	
CFE/CVAE	7 645,00	0,09	2 262,00	0,03	5 383,00	237,98
Taxe sur les Salaires	4 741,17	0,06	1 511,59	0,02	3 229,58	213,65
Etat - autres charges à payer	45 528,58	0,54	57 446,52	0,76	(11 917,94)	-20,75
Actionnaires Dividendes à paye			3,20		(3,20)	-100,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 522,37	0,50	107 592,47	1,43	(65 070,10)	-60,48
Fournisseurs Immobilisations	42 012,53	0,50	93 391,23	1,24	(51 378,70)	-55,01
Fourn. Immob - Fact non parv.	509,84	0,01	14 201,24	0,19	(13 691,40)	-96,41
Autres dettes	206 448,34	2,44	57 039,78	0,76	149 408,56	261,94
Clients Avoirs à Etablir			22 122,20	0,29	(22 122,20)	-100,00
AAE Clients siège	1 253,88	0,01			1 253,88	
AAE Clients Brise	662,48	0,01			662,48	
Clients A.A.E Port	3 256,02	0,04	6 680,63	0,09	(3 424,61)	-51,26
Clients A.A.E Clos	195,56		11 260,91	0,15	(11 065,35)	-98,26
Mairie S.M.M : Redev. Mandat	181 804,46	2,13			181 804,46	
Taxe de Séjour La Brise	6 607,92	0,08	4 495,70	0,06	2 112,22	46,98
Taxe Séjour Le Clos	770,88	0,01	460,35	0,01	310,53	67,46
Taxe Séjour Port Gardian	99,30		55,19		44,11	79,92
Taxe De Séjour Plage Est	328,02		625,80	0,01	(297,78)	-47,58
Taxe De Séjour Plage Ouest	347,82		217,00		130,82	60,29
C.A.P./débiteurs divers d'expl	11 122,00	0,13	11 122,00	0,15		
Produits constatés d'avance	81 071,10	0,96	32 450,54	0,43	48 620,56	149,83
Prod. constat. Avance Brise	39 813,70	0,47	12 792,00	0,17	27 021,70	211,24
Prod. constat. Avance Clos	41 257,40	0,49	19 658,54	0,26	21 598,86	109,87
TOTAL DU BILAN PASSIF	8 449 764,97	100,00	7 542 850,73	100,00	906 914,24	12,02

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des produits d'exploitation	8 454 889,43	106,58	7 834 980,79	106,43	619 908,64	7,91
Ventes de marchandises	526 010,99	6,63	526 814,64	7,16	(803,65)	-0,15
Ventes de marchandises FRANCE	526 010,99	6,63	526 814,64	7,16	(803,65)	-0,15
TN Vente Diverse UNICAMP	37 431,08	0,47	32 505,51	0,44	4 925,57	15,13
TN Vente Diverse	51 095,24	0,64	55 589,19	0,76	(4 493,95)	-8,08
TN Carburant	146 442,90	1,85	168 536,33	2,29	(22 093,43)	-13,11
Exo Carburant	137 136,03	1,73	131 985,99	1,79	5 150,04	3,90
5.5 Ventes	174 165,36	2,20	156 656,69	2,13	17 508,67	11,18
Conso Interne Carburant	(20 259,62)	-0,26	(18 459,07)	-0,25	(1 800,55)	-9,75
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	7 406 623,77	93,37	6 834 952,21	92,84	571 671,56	8,36
Production vendue Services FRANCE	7 406 623,77	93,37	6 834 952,21	92,84	571 671,56	8,36
TR Empl. Camping & Divers UNIC	2 888 038,41	36,41	2 603 389,67	33,36	284 648,74	10,93
TN Prestations UNICAMP	47 336,91	0,60	35 485,40	0,48	11 851,51	33,40
5.5 Prestations	38 494,75	0,49	30 467,12	0,41	8 027,63	26,35
TR Prestations	258 422,80	3,26	216 898,11	2,95	41 524,69	19,14
TN Prestations	1 331 555,98	16,79	1 371 394,55	18,63	(39 838,57)	-2,90
Exo Prestations	20 757,00	0,26	19 932,67	0,27	824,33	4,14
Prestat garanties annul TN	34 818,68	0,44	23 147,94	0,31	11 670,74	50,42
TN Commissions Reques	6 406,47	0,08	6 678,96	0,09	(272,49)	-4,08
TN Locations	42 500,04	0,54	42 217,57	0,57	282,47	0,67
Exo Autres Produits			608,90	0,01	(608,90)	-100,00
TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP	2 654 468,88	33,46	2 415 586,89	32,81	238 881,99	9,89
TN Autres Produits UNICAMP	83 425,40	1,03	70 881,98	0,96	12 543,42	17,70
Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN	398,45	0,01	(1 737,55)	-0,02	2 136,00	122,93
Montant net du chiffre d'affaires	7 932 634,76	100,00	7 361 766,85	100,00	570 867,91	7,75
Production immobilisée	106 060,13	1,34	34 821,34	0,47	71 238,79	204,58
Production immobilisée	106 060,13	1,34	34 821,34	0,47	71 238,79	204,58
Subventions d'exploitation	9 656,70	0,12	1 677,90	0,02	7 978,80	473,52
Subvention d' Exploitation	9 656,70	0,12	1 677,90	0,02	7 978,80	473,52
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	402 330,08	5,07	432 849,88	5,88	(30 519,80)	-7,05
Repris.s/prov.dépréc.immobilis	15 144,81	0,19	15 144,81	0,21		
Reprise s/prov.pour dépréc.cré	11 405,19	0,14	12 530,51	0,17	(1 125,32)	-8,98
Exo Transfert de charges explo	329 096,73	4,13	346 768,21	4,71	(17 671,48)	-5,10
TN Transfert charges Exploit	8 435,88	0,11	12 328,31	0,17	(3 892,43)	-31,57
IPSEC percu SEMIS	8 348,75	0,11	14 514,89	0,20	(6 166,14)	-42,48
Rep. Av. en nature	29 898,72	0,38	31 563,15	0,43	(1 664,43)	-5,27
Autres produits d'exploitation	4 207,76	0,05	3 864,82	0,05	342,94	8,87
Produits divers gest. courant	2 696,08	0,03	1 476,99	0,02	1 219,09	82,54
Prod. div. Gest. cour. TN	1 511,68	0,02	2 387,83	0,03	(876,15)	-36,69
Total des charges d'exploitation	7 645 424,01	96,38	7 067 058,46	96,00	578 365,55	8,18
Achats de marchandises	392 536,22	4,95	418 403,98	5,68	(25 867,76)	-6,18
Achat Super pour revente	44 657,42	0,56	48 013,03	0,65	(3 355,61)	-6,99
Achat essence détaxé pour reve	71 059,00	0,90	64 915,31	0,88	6 143,69	9,16
Achat gazoil pour revente	64 423,98	0,81	87 065,08	1,18	(22 641,10)	-26,00
Achat gazoil détaxé pour reven	39 385,40	0,50	45 407,05	0,62	(6 021,65)	-13,26

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Achat jetons pour revente	11 503,53	0,15	10 530,55	0,14	972,98	9,24
Achat boissons pour revente	127 333,94	1,61	131 057,77	1,78	(3 723,83)	-2,84
Achat Adaptateurs pour revente			300,00		(300,00)	-100,00
Achat OSMOZIS	14 176,66	0,18	12 831,67	0,17	1 344,99	10,48
Escapade en Camargue / revente	2 664,72	0,03	2 920,24	0,04	(255,52)	-8,75
Achats divers pour revente	17 892,07	0,23	16 442,32	0,22	1 449,75	8,82
R.R.R.O	(560,50)	-0,01	(1 079,04)	-0,01	518,54	48,06
Variation de stocks de marchandises	(3 060,59)	-0,04	912,35	0,01	(3 972,94)	-435,46
Variat. stocks marchandises	(3 060,59)	-0,04	912,35	0,01	(3 972,94)	-435,46
Achats de matières premières et autres appro.	87 002,21	1,10	70 289,78	0,95	16 712,43	23,78
Achats stockés M.P.	87 002,21	1,10	70 289,78	0,95	16 712,43	23,78
Variation de stocks approvisionnements	3 560,98	0,04	(41 159,51)	-0,56	44 720,49	108,65
Var.stocks M.P.	(2 392,55)	-0,03	(3 459,00)	-0,05	1 066,45	30,83
Var. Stock Autres Approv.	5 953,53	0,08	(37 700,51)	-0,51	43 654,04	115,79
Autres achats et charges externes	2 501 209,74	31,53	2 263 318,44	30,74	237 891,30	10,51
Eau	250 336,03	3,16	218 046,51	2,96	32 289,52	14,81
Electricité	276 593,39	3,49	179 783,64	2,44	96 809,75	53,85
Gaz	31 532,90	0,40	23 623,48	0,32	7 909,42	33,48
Carburant consommation interne	17 998,76	0,23	19 219,74	0,26	(1 220,98)	-6,35
Fourniture petit équipement &	76 007,47	0,96	90 858,93	1,23	(14 851,46)	-16,35
Fournitures d'entretien	76 027,28	0,96	74 323,54	1,01	1 703,74	2,29
Fournitures de bureau	7 033,11	0,09	7 687,18	0,10	(654,07)	-8,51
Fourn.petit mat.Informatique	11 091,84	0,14	12 788,33	0,17	(1 696,49)	-13,27
Autres matières & fournitures	136 563,26	1,72	119 048,50	1,62	17 514,76	14,71
Equipement EPI	2 726,34	0,03	4 606,82	0,06	(1 880,48)	-40,82
Produits Animation	6 129,58	0,08	10 897,29	0,15	(4 767,71)	-43,75
Produits d'accueil	12 896,02	0,16	13 018,75	0,18	(122,73)	-0,94
Travaux effectués par l'extér.	72 788,25	0,92	67 238,80	0,91	5 549,45	8,25
Prestation de Nettoyage	350 338,81	4,42	347 446,73	4,72	2 892,08	0,83
Gardiennage	184 039,38	2,32	170 886,61	2,32	13 152,77	7,70
MH 2013/2018			27 710,98	0,38	(27 710,98)	-100,00
MH 2014/2019	21 941,56	0,28	87 766,24	1,19	(65 824,68)	-75,00
MH 2015-2020	78 512,73	0,99	78 512,72	1,07	0,01	
MH 2016/2021	84 941,76	1,07	84 941,76	1,15		
Locations immobilières	1 329,42	0,02	603,38	0,01	726,04	120,33
Location C.E.T. Vidéosurveillance	11 279,27	0,14	9 636,00	0,13	1 643,27	17,03
Location Borne WIFI			1 620,18	0,02	(1 620,18)	-100,00
Locations mobilières	55 459,07	0,70	19 668,45	0,27	35 790,62	181,97
Loc. Mat. Cartes Banc. CIRRA/A	1 986,50	0,03	1 880,00	0,03	106,50	5,66
Locations Mobilière Oxygène	307,86		332,62		(24,76)	-7,44
Location Clio			445,16	0,01	(445,16)	-100,00
Mali sur emballages consignés	26,34		332,75		(306,41)	-92,08
Entretien,réparation bâtiments	31 651,40	0,40	25 232,47	0,34	6 418,93	25,44
Entretien espace vert	18 720,00	0,24	1 107,24	0,02	17 612,76	N.S
Entretien matériel de transport	37 608,25	0,47	24 694,21	0,34	12 914,04	52,30
Contrats de maintenance	50 641,10	0,64	35 569,15	0,48	15 071,95	42,37
Prestations Informatiques	52 279,06	0,66	54 786,52	0,74	(2 507,46)	-4,58
Entretien matériel divers	26 894,38	0,34	24 823,76	0,34	2 070,62	8,34
Entretien Piscine	7 160,40	0,09	2 552,48	0,03	4 607,92	180,53
Assurance responsabilité civil	51 400,96	0,65	54 335,99	0,74	(2 935,03)	-5,40
Assurance Auto	13 704,44	0,17	12 118,47	0,16	1 585,97	13,09
Assurances diverses	11 252,43	0,14	13 629,07	0,19	(2 376,64)	-17,44
Documentation générale	1 949,87	0,02	2 056,95	0,03	(107,08)	-5,21
Frais de colloques, sémin., co	15 957,99	0,20	8 940,36	0,12	7 017,63	78,49
Commissions C.E./T.O	7 397,75	0,09	7 285,95	0,10	111,80	1,53
Commission SUNELIA	27 952,16	0,35	28 894,09	0,39	(941,93)	-3,26
Commissions TOHAPI vacances	68 197,75	0,86			68 197,75	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Commission PITCHUP	3 724,28	0,05			3 724,28	
Honoraires Comptables	17 316,74	0,22	17 496,84	0,24	(180,10)	-1,03
Honoraires juridiques	10 705,21	0,13	20 747,15	0,28	(10 041,94)	-48,40
Frais d'actes et contentieux	401,20	0,01	89,43		311,77	348,62
Rémun. & Honoraires divers	35 417,95	0,45	41 672,46	0,57	(6 254,51)	-15,01
Annonces et insertions	14 030,32	0,18	10 349,81	0,14	3 680,51	35,56
Foires et expositions	9 072,74	0,11	9 592,86	0,13	(520,12)	-5,42
Publicité, Promotion	55 307,24	0,70	36 424,79	0,49	18 882,45	51,84
Animation	8 689,98	0,11	7 531,54	0,10	1 158,44	15,38
Cadeaux Clientèle	2 134,76	0,03	2 530,17	0,03	(395,41)	-15,63
Référencement Internet	4 657,18	0,06	7 363,19	0,10	(2 706,01)	-36,73
Catalogues et imprimés	16 516,60	0,21	25 594,60	0,35	(9 078,00)	-35,47
Voyages et déplacements	1 741,05	0,02	4 195,13	0,06	(2 454,08)	-38,50
Indemnités Kilométriques	167,91		34,51		133,40	386,55
Frais Dépl. Salons	2 541,90	0,03	4 343,91	0,06	(1 802,01)	-41,48
Frais & Missions Formation	1 592,07	0,02	2 095,31	0,03	(503,24)	-24,02
Réceptions	10 531,16	0,13	8 630,91	0,12	1 900,25	22,02
Frais postaux	4 260,41	0,05	4 498,49	0,06	(238,08)	-5,29
Téléphone	13 271,59	0,17	16 818,44	0,23	(3 546,85)	-21,09
Téléphone portable SFR	3 908,86	0,05	3 384,72	0,05	524,14	15,49
Internet	7 698,98	0,10	6 445,58	0,09	1 253,40	19,45
Frais et services bancaires	7 725,08	0,10	7 712,37	0,10	12,71	0,16
Frais C.B.	19 812,80	0,25	15 443,38	0,21	4 369,42	28,29
Frais Chèques Vacances	5 137,97	0,06	1 996,35	0,03	3 141,62	157,37
Concours divers (cotisations..)	53 992,89	0,68	38 834,70	0,53	15 158,19	39,03
Frais de recrutement de person	198,00		540,00	0,01	(342,00)	-63,33
Impôts, taxes et versements assimilés	233 667,49	2,95	196 678,48	2,67	36 989,01	18,81
Taxe sur les salaires	23 297,72	0,29	22 598,55	0,31	699,17	3,09
Taxe d'apprentissage			15 139,48	0,21	(15 139,48)	-100,00
Formation continue Oblig.	36 306,73	0,46	33 993,79	0,46	2 312,94	6,80
Form. Prof. Compl.	27 587,26	0,35			27 587,26	
C.F.E. & C.V.A.E. ex T.P.	111 802,00	1,41	106 842,00	1,45	4 960,00	4,64
Taxes foncières	23 195,00	0,29	5 759,00	0,08	17 436,00	302,76
Taxes sur les véhicules sociét	4 617,00	0,06	4 617,00	0,06		
Autr. impôts taxes verst. assi	440,00	0,01	685,00	0,01	(245,00)	-35,77
Taxes diverses	6 421,78	0,08	6 253,26	0,08	168,52	2,69
Contribution Agefiph			790,40	0,01	(790,40)	-100,00
Salaires et traitements	2 460 216,91	31,01	2 323 477,78	31,56	136 739,13	5,89
Salaires et Traitements	1 862 069,47	23,47	1 807 249,71	24,55	54 819,76	3,03
Heures supp. + jours fériés	28 867,45	0,36	19 674,59	0,27	9 192,86	46,72
Congés-payés-provisionnés	(13 989,75)	-0,18	(5 421,14)	-0,07	(8 568,61)	-158,06
Congés payés	254 307,25	3,21	248 615,27	3,38	5 691,98	2,29
Compte Epargne Temps	1 461,48	0,02	1 413,80	0,02	47,68	3,37
Prime d'ancienneté (employés)	162 044,04	2,04	176 544,06	2,40	(14 500,02)	-8,21
Indemnités diverses	5 888,94	0,07	3 916,26	0,05	1 972,68	50,37
Indem.&Gratif.non soumis à cot			1 886,66	0,03	(1 886,66)	-100,00
Supplement familial	35 869,70	0,45	33 832,25	0,46	2 037,45	6,02
Indemnités de rupture	93 799,61	1,18	4 203,17	0,06	89 596,44	N.S.
Avantages en nature	29 898,72	0,38	31 563,15	0,43	(1 664,43)	-5,27
Charges sociales du personnel	932 393,79	11,75	912 821,65	12,40	19 572,14	2,14
Cotisations à l'URSSAF	543 020,96	6,85	630 839,30	8,57	(87 818,34)	-13,92
Cotisations aux mutuelles IPSE	94 751,63	1,19	91 090,73	1,24	3 660,90	4,02
Cot. retrai. employé ICIERS / A	159 247,00	2,01	173 426,56	2,36	(14 179,56)	-8,18
Cotisations aux ASSEDIC	99 373,70	1,25	96 396,54	1,31	2 977,16	3,09
Provis.pour charges s/congés p	(16 631,07)	-0,21	353,41		(16 984,48)	N.S.
Cotisations C.E.T	703,45	0,01	726,50	0,01	(23,05)	-3,17
Comité d'Entreprise	22 761,91	0,29	22 087,77	0,30	674,14	3,05
Médecine du travail	6 540,00	0,08	7 125,40	0,10	(585,40)	-8,22
Autres ch. personnel (sal./tra	22 626,21	0,29	7 494,44	0,10	15 131,77	201,91

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
C.i.e			(116 719,00)	-1,59	116 719,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	854 029,94	10,77	738 228,87	10,03	115 801,07	15,69
Dot. Amort. Incorporels	5 929,00	0,07	6 925,00	0,09	(996,00)	-14,38
Dot. Amort. Corporels	848 100,94	10,69	731 303,87	9,93	116 797,07	15,97
Dotations aux provisions sur immobilisations	10 137,50	0,13	2 865,05	0,04	7 272,45	253,83
Dotation provision p. renouvel	10 137,50	0,13	2 865,05	0,04	7 272,45	253,83
Dotations aux provisions sur actif circulant	4 893,93	0,06	11 405,19	0,15	(6 511,26)	-57,09
Dot. Prov. Créances Doubteuses	4 893,93	0,06	11 405,19	0,15	(6 511,26)	-57,09
Autres charges de gestion courante	168 835,89	2,13	169 816,40	2,31	(980,51)	-0,58
Redevances Commune S.M.Mer	136 727,66	1,72	135 300,00	1,84	1 427,66	1,06
Droits d'auteurs & Reproductio	8 169,27	0,10	8 571,69	0,12	(402,42)	-4,69
Jetons de présence	11 122,00	0,14	11 122,00	0,15		
Perte/client Irrécouv Ss TVA	11 405,19	0,14	12 530,51	0,17	(1 125,32)	-8,98
Charges diverses gestion coura	1 411,77	0,02	2 292,20	0,03	(880,43)	-38,41
Résultat d'exploitation	809 465,42	10,20	767 922,33	10,43	41 543,09	5,41
Total des produits financiers	4 866,08	0,06	4 497,55	0,06	368,53	8,19
Autres intérêts et produits assimilés	4 866,08	0,06	4 497,55	0,06	368,53	8,19
Autres produits financiers	4 866,08	0,06	4 497,55	0,06	368,53	8,19
Total des charges financières	16 082,79	0,20	19 362,84	0,26	(3 280,05)	-16,94
Intérêts et charges assimilées	16 082,79	0,20	19 362,84	0,26	(3 280,05)	-16,94
Intérêts des emprunts, dettes a	8 874,20	0,11	11 484,48	0,16	(2 610,28)	-22,73
Commissions bancaires	7 208,59	0,09	7 878,36	0,11	(669,77)	-8,50
Résultat financier	(11 216,71)	-0,14	(14 865,29)	-0,20	3 648,58	24,54
Résultat courant avant impôts	798 248,71	10,06	753 057,04	10,23	45 191,67	6,00
Total des produits exceptionnels	39 813,22	0,50	152 043,88	2,07	(112 230,66)	-73,81
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 454,12	0,07	83,33		5 370,79	N/S
Autres prod. except s/op gesti	5 454,12	0,07			5 454,12	
Aut.prod.exc./prod.gest. TN			83,33		(83,33)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 359,10	0,43	151 960,55	2,06	(117 601,45)	-77,39
Prod. cess.actif TN	5 166,68	0,07	130 883,34	1,78	(125 716,66)	-96,05
Quote-parts subv. invest.vire a	29 192,42	0,37	21 077,21	0,29	8 115,21	38,50
Total des charges exceptionnelles	62 859,87	0,79	79 544,83	1,08	(16 684,96)	-20,98
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	12 701,80	0,16	16 520,79	0,22	(3 818,99)	-23,12
Pénalités, amendes fiscales pén	4,00				4,00	
Dons, libéralités	2 200,00	0,03			2 200,00	
Autres charges except.s/op.de	10 497,80	0,13	16 520,79	0,22	(6 022,99)	-36,46
Charges exceptionnelles sur opération en capital	4 194,07	0,05	25 023,04	0,34	(20 828,97)	-83,24
Valeurs compt.nette éléments c	4 194,07	0,05	25 023,04	0,34	(20 828,97)	-83,24

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	45 964,00	0,58	38 001,00	0,52	7 963,00	20,95
Dot. Amort. Dérogatoires	45 964,00	0,58	38 001,00	0,52	7 963,00	20,95
Résultat exceptionnel	(23 046,65)	-0,29	72 499,05	0,98	(95 545,70)	-131,79
Participation des salariés aux résultats	212 057,08	2,67	238 021,63	3,23	(25 964,55)	-10,91
Participation salariés fruits	37 366,51	0,47	50 020,19	0,68	(12 653,68)	-25,30
Interessement des Salariés	174 690,57	2,20	188 001,44	2,35	(13 310,87)	-7,08
Impôts sur les bénéfices	156 505,00	1,97	130 836,00	1,78	25 669,00	19,62
Impôts sur les bénéfices	156 505,00	1,97	130 836,00	1,78	25 669,00	19,62
Résultat de l'exercice	406 639,98	5,13	456 698,46	6,20	(50 058,48)	-10,96

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019		12		01/01/2018		12		Ecart		%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois	31/12/2018	mois	31/12/2018	mois			
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 038 695	107,00	7 396 588	107,67	642 107	8,68					
Ventes de marchandises	526 011	6,54	526 815	7,12	(804)	-0,15					
- Achats de marchandises	392 536	74,63	418 404	79,42	(25 868)	-6,18					
- Variation stocks de marchandises	(3 061)	-0,58	912	0,17	(3 973)	-435,4					
MARGE COMMERCIALE (a)	136 535	25,96	107 498	20,41	29 037	27,01					
Production vendue	7 406 624	98,59	6 834 952	99,49	571 672	8,36					
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée	106 060	1,41	34 821	0,51	71 239	204,58					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	7 512 684	100,00	6 869 774	100,00	642 910	9,36					
- Achats stockés approvisionnement	87 002	1,16	70 290	1,02	16 712	23,78					
- Variation des stocks et approvisionnement	3 561	0,05	(41 160)	-0,60	44 720	-108,6					
- Achats de sous-traitance directe											
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	7 422 121	98,79	6 840 643	99,58	581 477	8,50					
MARGES (Commerciale + Production)	7 558 656	100,61	6 948 142	101,14	610 514	8,79					
- Achats non stockés (c)	904 936	12,05	773 903	11,27	131 033	16,93					
- Autres charges externes (c)	1 596 274	21,25	1 489 416	21,68	106 858	7,17					
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	5 057 446	67,32	4 684 823	68,19	372 623	7,95					
+ Subventions d'exploitation	9 657	0,13	1 678	0,02	7 979	475,52					
- Impôts, taxes sur rémunérations	87 192	1,16	71 732	1,04	15 460	21,55					
- Autres impôts et taxes	146 476	1,95	124 947	1,82	21 529	17,23					
- Salaires et traitements	2 460 217	32,75	2 323 478	33,82	136 739	5,89					
- Charges sociales	932 394	12,41	912 822	13,29	19 572	2,14					
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 440 825	19,18	1 253 523	18,25	187 302	14,94					
+ Reprises sur amortissements et provisions	26 550	0,35	27 675	0,40	(1 125)	-4,07					
+ Autres produits d'exploitation	4 208	0,06	3 865	0,06	343	8,87					
+ Transfert de charges d'exploitation	375 780	5,00	405 175	5,90	(29 394)	-7,25					
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	869 061	11,57	752 499	10,95	116 562	15,49					
- Autres charges de gestion courante	168 836	2,25	169 816	2,47	(981)	-0,58					
RESULTAT EXPLOITATION	809 465	10,77	767 922	11,18	41 543	5,41					
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers	4 866	0,06	4 498	0,07	369	8,19					
- Charges financières	16 083	0,21	19 363	0,28	(3 280)	-16,94					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	798 249	10,63	753 057	10,96	45 192	6,00					
Produits exceptionnels	39 813	0,53	152 044	2,21	(112 231)	-73,81					
- Charges exceptionnelles	62 860	0,84	79 545	1,16	(16 685)	-20,98					
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(23 047)	-0,31	72 499	1,06	(95 546)	-131,7					
- Participation des salariés	212 057	2,82	238 022	3,46	(25 965)	-10,91					
- Impôts sur les bénéfices	156 505	2,08	130 836	1,90	25 669	19,62					
RESULTAT DE L'EXERCICE	406 640	5,41	456 698	6,65	(50 058)	-10,96					

ANNEXE COMPTABLE

Po

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 8 449 765 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 8 499 569 euros et un total charges de 8 092 929 euros, dégageant ainsi un résultat de 406 640 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

*Immeuble à usage de bureau	4%
*Matériel	10 à 15%
*Outillage	10 à 20%
*Automobiles et matériel roulant	20 à 25%
*Mobilier et Matériel de bureau	10 à 33.33%
*Agencements et installations	5 à 10%
*Ouvrage (Concession du Port) sur durée de concession	Fin 31/12/2023

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Engin de levage de Bateaux PORT GARDIAN

Au cours de l'exercice 2015 a été renouvelé un des biens de retour de la concession du Port : l'engin de levage de bateaux.

Le nouveau matériel a été acquis et immobilisé pour un montant de 210 684 € .

Le cahier des charges de la concession précisant que les biens de retour feront l'objet d'une restitution sans indemnité à l'autorité concédante à la fin de la concession, soit le 31 décembre 2023, cet engin de levage est amorti fiscalement la durée restant à courir de la concession.

Sa durée de vie économique étant fixée à une valeur supérieure (15 ans), le différentiel est constaté par la constitution d'un amortissement dérogatoire.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au **31/12/2019** est de 47 928 € .

Dans le même temps, la provision pour renouvellement de l'immobilisation en question, constituée au cours des exercices précédents, est reprise sur les années restant à courir jusqu'à la fin du contrat de concession, et vient compenser partiellement la dotation aux amortissements comptabilisée.

L'incidence sur le résultat de l'exercice de l'ensemble des opérations relatives à l'engin de levage (amortissement, amortissement dérogatoire, reprise de provision) est inférieure à -10 k€ .

Darse Port Gardian

Au cours de l'exercice 2016 a été mise en service, dans le cadre de la concession de Port Gardian, la nouvelle darse.

Cette immobilisation fait partie des biens dits "de reprise", qui feront retour à l'autorité concédante en fin de concession, moyennant une indemnité à dire d'expert.

La valeur de cet investissement est de 320 336 € , sa durée de vie économique est fixée à 25 ans.

La position de l'autorité concédante n'étant pas connue à la date d'arrêté des comptes, ni quant à la nature, ni quant au montant de l'indemnisation en fin de concession, une position de prudence a été adoptée depuis l'arrêté des comptes de l'exercice 2016.

Ainsi, a été constaté dans les comptes, comme pour l'engin de levage, un amortissement dérogatoire matérialisant la différence entre la durée d'amortissement économique et la durée restant à courir de la concession du Port.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dotation aux amortissements dérogatoires représente une charge annuelle de 27 741 €.

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires au 31/12/2019 est de 108 684 €

Le montant cumulé des amortissements dérogatoires s'élèvera en fin de concession à 218 877 €.

Pontons

La provision pour renouvellement des pontons constituée à la clôture de l'exercice est basée sur une réfection de 160 mètres de pontons, avec un coût différentiel de 100 €/mètre.

La réfection du ponton K au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 a permis de constater un différentiel de coût de remplacement de l'ordre de 165 €/mètre.

Par ailleurs, les services techniques ont indiqué un remplacement prévisible de 312 mètres avant la fin de la concession.

Le coût global à provisionner sur la durée restant de la concession est de 52 470 €

La dotation à constater à partir de l'exercice 2019 est de 8 745 € par année, en lieu et place de la dotation initiale de 1 454 €

Le ponton K, mis en service en 2019, est amorti selon le même principe de prudence que celui de la Darse exposé ci-dessus.

La dotation aux amortissements dérogatoire comptabilisée sur l'exercice est de 6 438 €.

Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours concernent les aménagements en cours qui seront mis en service en 2020
Le montant du poste s'élève à : 38 434 € au 31/12/2019

Il concerne :

-Espace Loisirs Le Clos :	3 532 €
-Pontion O :	2 002 €
-Climatisation :	9 653 €
-Aire de Jeux :	12 400 €
-Divers :	2 999 €

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

-Projet Camping 2 La Brise :

7 848 €

Subventions d'investissement

Des subventions d'investissement sont accordées par les collectivités territoriales en vue de participer au financement de certains investissements.

Les subventions reçues sont rapportées au résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provisions

*Dans le cadre des obligations du concessionnaire, une provision pour renouvellement des immobilisations en concession est constituée au bilan de la société.

Le montant de la dotation comptabilisée au 31/12/2019 est de 10 138 €.

Le montant de la reprise comptabilisée au titre du travelift est de 15 145 € . (Cf ci-avant)

*Provision pour dépréciation des créances : 4 894 €

*Provision pour litiges : *NEANT*

*Provision pour risques : 120 000 €

Une provision pour risque figure au bilan au 31/12/2019 pour un montant de 120 000 € .

Ce montant comprend notamment une provision pour risque comptabilisée à la clôture de l'exercice 2014, en vue de faire face aux aléas d'une procédure engagée à l'encontre de la société auprès du Tribunal des Prud'hommes. Cette provision couvre la demande du salarié et les frais annexes.

La société a par ailleurs fait l'objet, dans le cadre de ce contentieux, d'un procès-verbal de la Direction Départementale du Travail, conformément à l'article L 8113-7 du Code du Travail. La peine d'amende susceptible d'être encourue est égale au quintuple de celle prévue par l'article 222-33-2 du Code Pénal.

Le litige est pendant à la clôture de l'exercice

Indemnités de départ à la retraite

La Société a souscrit le 23 décembre 2008 un contrat collectif d'assurance sur la vie " Indemnités de Fin de Carrière " (dans le cadre de l'Article 39 du C.G.I.) et versé à ce titre la somme de 313 038 € en 2008 et en 2009 au CIC ACM VIE (contrat IFC NH 9268578), et 97 000 € au 31 décembre 2017.

Les fonds placés ont servi à la couverture des IFC versées aux salariés durant la période écoulée.

La valeur acquise des fonds placés au 31/12/2019 est de xxxx € .



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impact du Coronavirus COVID-19

En date du 30 janvier 2020, l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Du fait de ces mesures de confinement, l'activité de l'entreprise est perturbée et notre structure fait l'objet d'une fermeture temporaire à la date d'arrêt des comptes durant une période qui est inconnue à ce jour.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêt des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020.

Sans remise en cause de la continuité d'exploitation grâce aux leviers économiques, notamment :

- L'activité partielle,
- Les congés maladie pour garde d'enfants et/ou personnes vulnérables
- La prise de congés dans le cadre d'un accord collectif,
- Décalage sur 6 mois des échéances d'emprunt,
- Décalage sur 6 mois des échéances de crédit-bail
- etc..

mis en œuvre à ce jour, et en fonction des informations dont nous pouvons disposer à la date d'arrêt des présents comptes annuels, nous pouvons identifier l'impact des événements actuels sur le chiffre d'affaires, le budget rectifié à la date d'arrêt des comptes (ensemble des établissements fermés, hormis le Port réouvert au 11 mai 2020) fait état d'un chiffre d'affaires prévisionnel de l'ordre de 4 M€.

Les Investissements prévus dans le premier semestre 2020 ont été engagés et les financements obtenus.

Les investissements initialement prévus sur le 2ème semestre 2020 sont reportés sine die.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	64 968		6 451			71 419
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	64 968		6 451			71 419
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	90 709					90 709
	sur sol d'autrui	953 559					953 559
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 296 288		1 357 324			7 653 612
	Matériel de transport	383 315		70 195		7 000	446 510
	Matériel de bureau, mobilier	176 784		41 297		20 448	197 633
	Emballages récupérables et divers	4 877 774		19 928		6 381	4 891 322
	Immobilisations corporelles en cours	97 098		481 230	539 894		38 434
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 875 526		1 969 974	539 894	33 829	14 271 778
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	986					986
	Autres participations	762					762
	Autres titres immobilisés	551		6			557
	Prêts et autres immobilisations financières	144 673		10 328		4 591	150 410
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	146 973		10 334		4 591	152 716
TOTAL		13 087 467		1 986 759	539 894	38 420	14 495 912

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	48 505	6 528		55 033
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 505	6 528		55 033
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	27 527	3 629		31 156
	sur sol d'autrui	325 891	55 509		381 400
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 116 292	552 990		4 669 282
	Matériel de transport	324 066	23 740	7 000	340 806
	Matériel de bureau, mobilier	137 825	32 459	16 254	154 030
	Emballages récupérables et divers	3 660 000	179 175	6 381	3 832 794
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 591 600	847 502	29 635	9 409 467
TOTAL		8 640 105	854 030	29 635	9 464 500

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	118 594	45 964		164 558
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		118 594	45 964		164 558
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	120 000			120 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations	155 352	10 138	15 145	150 345
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		275 352	10 138	15 145	270 345
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 405	4 894	11 405	4 894
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 405	4 894	11 405	4 894
TOTAL GENERAL		405 352	60 995	26 550	439 797

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	15 031	26 550
		45 964	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	762		762
	Prêts (1) (2)	148 280	4 860	143 420
	Autres immobilisations financières	2 130		2 130
	Clients douteux ou litigieux	5 535	5 535	
	Autres créances clients	111 162	111 162	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 446	20 446	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 452	90 452	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 083	48 083	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	96 119	96 119	
	Charges constatées d'avances	121 328	121 328	
	TOTAL DES CREANCES	644 297	497 984	146 313
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		10 328		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		4 591		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	3 311	3 311		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 205 120	194 109	966 962	44 049
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	469 265	469 265		
	Personnel et comptes rattachés	269 036	269 036		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215 546	215 546		
	Impôts sur les bénéfices	25 136	25 136		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 748	1 748		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	62 893	62 893		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 522	42 522		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	206 448	206 448		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	81 071	81 071		
	TOTAL DES DETTES	2 582 096	1 571 085	966 962	44 049
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		463 139			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		86 779
Autres créances clients		17 055
<i>Clients F.A.E Alizée Port</i>	<i>13 846</i>	
<i>Clients F.A.E. Brise</i>	<i>1 883</i>	
<i>Clients FAE Alizée Voile</i>	<i>11</i>	
<i>Clients FAE Eseason Clos</i>	<i>1 315</i>	
Autres créances		69 724
<i>IJSS. A Recevoir</i>	<i>14 522</i>	
<i>Charges sociales à régulariser</i>	<i>4 934</i>	
<i>IPSEC à recevoir</i>	<i>989</i>	
<i>Subventions à recevoir</i>	<i>48 083</i>	
<i>Produits à Recevoir</i>	<i>954</i>	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>242</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		565 918
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 237
<i>Int.courus s/emp.aup.établ.cr</i>	<i>1 927</i>	
<i>Intérêts à payer</i>	<i>3 311</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		155 266
<i>Fournisseurs -fres non parvenu</i>	<i>155 266</i>	
Dettes fiscales et sociales		388 415
<i>Dettes provis. pr congés à pay</i>	<i>129 848</i>	
<i>Dettes provis. pr partic. sala</i>	<i>37 367</i>	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	<i>100 058</i>	
<i>Charges sociales s/congés à pa</i>	<i>58 218</i>	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	<i>7 007</i>	
<i>CET Charges sociales à payer.</i>	<i>10 389</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>45 529</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		510
<i>Fourn. Immob - Fact non parv.</i>	<i>510</i>	
Autres dettes		16 490
<i>AAE Clients siège</i>	<i>1 254</i>	
<i>AAE Clients Brise</i>	<i>662</i>	
<i>Clients A.A.E Port</i>	<i>3 256</i>	
<i>Clients A.A.E Clos</i>	<i>196</i>	
<i>C.A.P./débiteurs divers d'expl</i>	<i>11 122</i>	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

121 328

81 071

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

121 328

81 071

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS/ PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		31 400,00	20,0000	628 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 932 635
Ventes de marchandises		526 011
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	37 431	
<i>TN Vente Diverse</i>	51 095	
<i>TN Carburant</i>	146 443	
<i>Exo Carburant</i>	137 136	
<i>5.5 Ventes</i>	174 165	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(20 260)	
Production vendue Services		7 406 624
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 888 038	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	47 337	
<i>5.5 Prestations</i>	38 495	
<i>TR Prestations</i>	258 423	
<i>TN Prestations</i>	1 331 556	
<i>Exo Prestations</i>	20 757	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	34 819	
<i>TN Commissions Reques</i>	6 406	
<i>TN Locations</i>	42 500	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 654 469	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	83 425	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	398	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 932 635
Chiffre d'affaires FRANCE		7 932 635
<i>TN Vente Diverse UNICAMP</i>	37 431	
<i>TN Vente Diverse</i>	51 095	
<i>TN Carburant</i>	146 443	
<i>Exo Carburant</i>	137 136	
<i>5.5 Ventes</i>	174 165	
<i>Conso Interne Carburant</i>	(20 260)	
<i>TR Empl. Camping & Divers UNIC</i>	2 888 038	
<i>TN Prestations UNICAMP</i>	47 337	
<i>5.5 Prestations</i>	38 495	
<i>TR Prestations</i>	258 423	
<i>TN Prestations</i>	1 331 556	
<i>Exo Prestations</i>	20 757	
<i>Prestat garanties annul TN</i>	34 819	
<i>TN Commissions Reques</i>	6 406	
<i>TN Locations</i>	42 500	
<i>TR MH HLL BTM & Divers UNICAMP</i>	2 654 469	
<i>TN Autres Produits UNICAMP</i>	83 425	
<i>Rembt. EDF EAU GAZ TEL TN</i>	398	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		798 249	223 544	574 704
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(235 104)	(65 839)	(169 265)
RESULTAT COMPTABLE		563 145	157 705	405 440

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE				3 552 303		3 552 303
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 607 216		2 607 216
	Dotation exercice			313 979		313 979
	TOTAL			2 921 195		2 921 195
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 509 813		3 509 813
	Redevances Exercice			185 397		185 397
	TOTAL			3 695 210		3 695 210
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			104 569		104 569
	entre 1 et 5 ans			21 237		21 237
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			125 806		125 806
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			3 847		3 847
	entre 1 et 5 ans			4 197		4 197
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			8 044		8 044
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				185 397		185 397

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
CAUTIONS FISCALES DIVERSES				17 683
CAUTION DEPOT DE GARANTIE				3 532
GARANTIE FINANCIERE AGENCES DE VOYAGES				30 000
				51 215
Engagements de crédit-bail				
CONFER ANNEXE SPECIFIQUE				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				51 215
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CRCA 2011	400 000	48 048
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2014	400 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT DAT	CRCA 2016	400 000	50 801
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2017	396 342	66 433
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2018	345 000	194 741
EMPRUNT	NEANT	CEPAC 2015	400 000	
EMPRUNT	GARANTIE COMMUNE STES MARIES 50%	CIC 2010	370 000	
EMPRUNT	NEANT	CRCA 2019	500 000	437 991
EMPRUNT	NEANT	CIC 2019	500 000	407 025
		TOTAL	3 711 342	1 205 039



ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires		12	
	Employés		46	
	Ouvriers		10	
	TOTAL		76	

--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

NEANT

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		39 813
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 454
<i>Autres prod. except s/op gesti</i>	<i>5 454</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		34 359
<i>Prod. cess.actif TN</i>	<i>5 167</i>	
<i>Quote-parts subv.invest.vire a</i>	<i>29 192</i>	
Total des charges exceptionnelles		62 860
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 702
<i>Pénalités, amendes fiscales pên</i>	<i>4</i>	
<i>Dons, libéralités</i>	<i>2 200</i>	
<i>Autres charges except.s/op.de</i>	<i>10 498</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		4 194
<i>Valeurs compt.nette éléments c</i>	<i>4 194</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		45 964
<i>Dot. Amort. Dérogatoires</i>	<i>45 964</i>	
Résultat exceptionnel		(23 047)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2019

REMBOURSEMENT AGEFOS	780
AVANTAGES EN NATURE (SALAIRES)	29 899
DIVERS	1 789
CONVENTION O.T.S.I (SALAIRES ET CHARGES)	328 295
INDEMNITES JOURNALIERES	8 349
REMBOURSEMENT ASSURANCES	
REMBOURSEMENT IFC	
REMBOURSEMENT PARTICIPATION SALON	6 669
TOTAL	375 780



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	628 000	628 000	628 000	628 000	628 000
	Nombre d'actions ordinaires	31 400	31 400	31 400	31 400	31 400
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	6 497 765	6 550 279	7 197 937	7 361 767	7 932 635
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 334 459	1 006 345	1 484 237	1 588 381	1 663 677
	Impôts sur les bénéfices	143 934	29 317	175 189	130 836	156 505
	Participation des salariés	204 635	68 697	247 665	238 022	212 057
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	427 458	198 247	427 768	456 698	406 640
	Résultat distribué	25 120	25 120	25 120	25 120	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	31	29	34	39	41
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	14	6	14	15	13
	Dividende attribué	1	1	1	1	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	69	67	70	76	76
	Montant de la masse salariale	1 943 844	2 025 238	2 105 506	2 323 478	2 460 217
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	746 077	775 204	807 749	912 822	932 394