

**GROUPEMENT DES ARMATEURS
DE SERVICES PUBLICS MARITIMES**
*Recherches et Etudes des meilleures conditions d'exploitation
des services publics maritimes de passages d'eau*

**MAISON DE LA MER
QUAI DE LA FOSSE
44000 NANTES**

BILAN AU 30/06/2019

Exemplaire Personnel

Responsable du dossier,
Mylene DORE

AM/MD, Auray le 25/09/2019

Cabinet LDO CONSEILS
Société d'expertise Comptable

Bruno LORHO
Expert Comptable Diplômé

SOMMAIRE

- Page -

BILAN ACTIF	4
BILAN PASSIF	5
DETAIL BILAN ACTIF	6
DETAIL BILAN PASSIF	7
DETAIL COMPTE DE RESULTAT	8
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	9



Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'Expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

**GROUPEMENT DES ARMATEURS
DE SERVICES PUBLICS MARITIMES**
MAISON DE LA MER
QUAI DE LA FOSSE
44000 NANTES

pour l'exercice du **01/07/2018** au **30/06/2019**,

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	129 244 €
- Chiffre d'affaires ht	48 466 €
- Résultat net comptable	12 574 €

Fait à AURAY, le 25/09/2019

Bruno LORHO
Expert-Comptable Diplômé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	Total II				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	129 244		129 244	116 671	
Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	129 244		129 244	116 671
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	129 244		129 244	116 671

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	154 932	154 932
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	38 262-	44 679-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 574	6 417
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	129 244	116 671
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV		
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	129 244	116 671

(1) Dont à moins d'un an

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12
Total II		
DISPONIBILITES	129 244	116 671
51210000 LA BANQUE POSTALE	52 842	63 775
51230000 LIVRET A	76 402	52 896
Total III	129 244	116 671
TOTAL GÉNÉRAL	129 244	116 671

DETAIL BILAN PASSIF

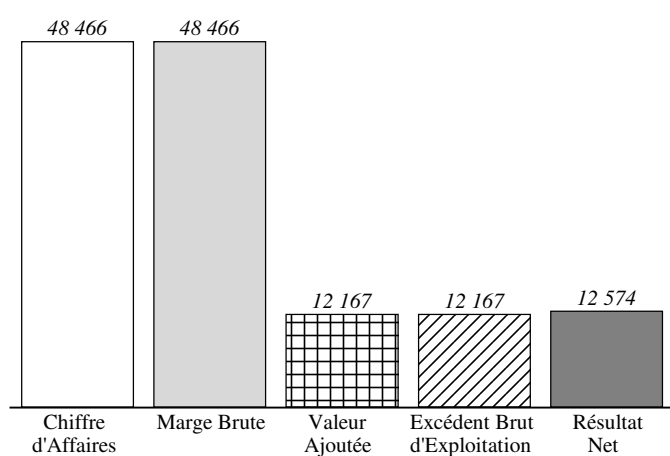
PASSIF	Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12
CAPITAL	154 932	154 932
10200000 FONDS ASSO. SS DROIT DE REPRIS	154 932	154 932
REPORT A NOUVEAU	38 262	44 679
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	38 262	44 679
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	12 574	6 417
Total I	129 244	116 671
Total IV		
TOTAL GÉNÉRAL	129 244	116 671

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

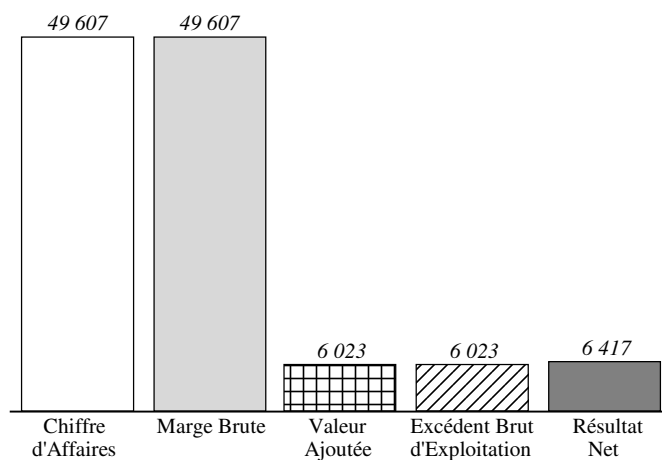
	Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	48 466	49 607
70800000 COTISATIONS	48 466	49 607
Chiffre d'affaires NET	48 466	49 607
Total des Produits d'exploitation	48 466	49 607
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	36 299	43 584
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	44	
61600000 ASSURANCES	110	109
61800000 DOCUMENTATION	548	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	732	1 080
62262000 HONORAIRES CAC	1 272	1 848
62263000 HONORAIRES CONSULTANTS		2 760
62300000 PUBLICITE	106	
62510000 DEPLACEMENTS	11 832	18 700
62570000 MISSIONS/RECEPTIONS	2 635	481
62610000 FRAIS POSTAUX	132	
62700000 FRAIS BANCAIRES	132	64
62810000 COTISATIONS	18 756	18 543
Total des Charges d'exploitation	36 299	43 584
Résultat d'exploitation	12 167	6 023
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	406	394
76800000 PRODUITS FINANCIERS	406	394
Total des Produits financiers	406	394
Résultat financier	406	394
Résultat courant avant impôts	12 574	6 417
Total des produits	48 872	50 001
Total des charges	36 299	43 584
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	12 574	6 417

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

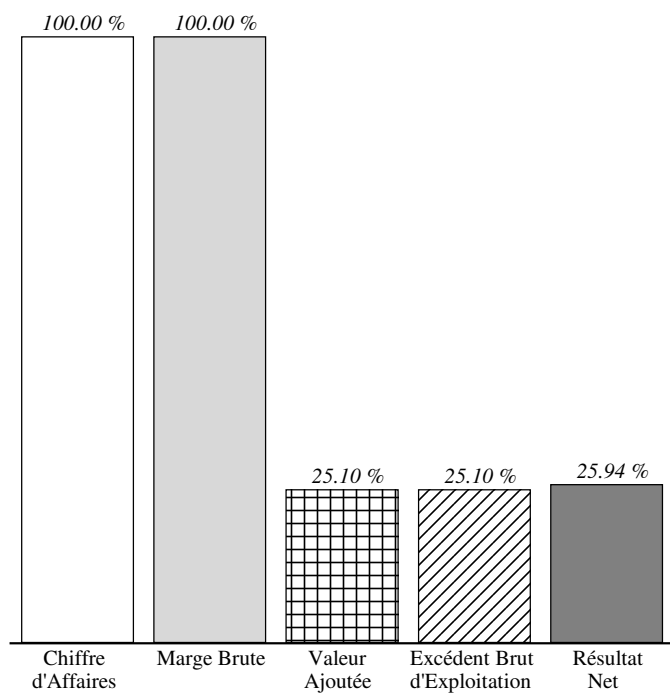


Exercice au 30/06/2019

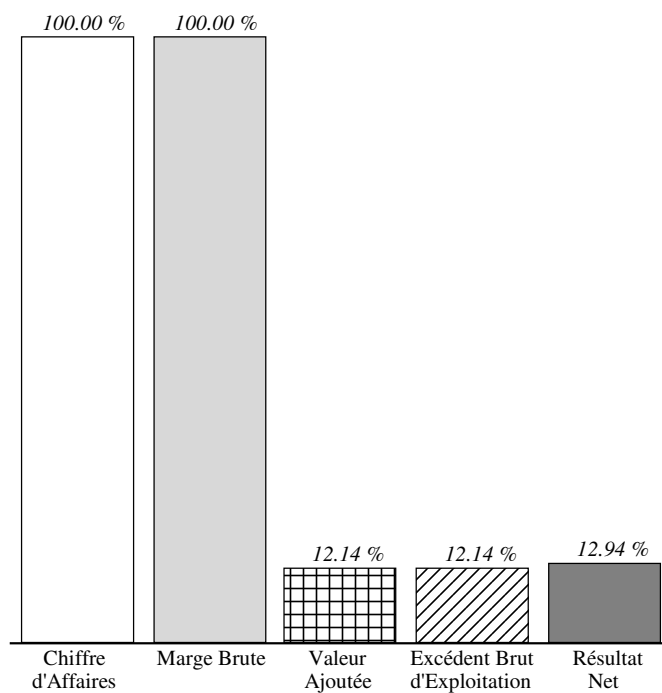


Exercice au 30/06/2018

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 30/06/2019



Exercice au 30/06/2018

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	48 466	100.00	49 607	100.00	1 141	2.30
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	48 466	100.00	49 607	100.00	1 141	2.30
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	48 466	100.00	49 607	100.00	1 141	2.30
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	48 466	100.00	49 607	100.00	1 141	2.30
Marge brute globale	48 466	100.00	49 607	100.00	1 141	2.30
- Autres achats + charges externes	36 299	74.90	43 584	87.86	7 285	16.72
Valeur ajoutée	12 167	25.10	6 023	12.14	6 144	102.01
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	12 167	25.10	6 023	12.14	6 144	102.01
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	12 167	25.10	6 023	12.14	6 144	102.01
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	406	0.84	394	0.79	13	3.19
- Charges financières						
Résultat courant	12 574	25.94	6 417	12.94	6 157	95.94
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	12 574	25.94	6 417	12.94	6 157	95.94

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 129 244.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 48 466.00 Euros et dégageant un excédent de 12 573.55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Conformément à l'article 12 des statuts de l'association, la comptabilité est tenue selon le principe recettes/dépenses.

Cette annexe est établie conformément aux directives du Plan Comptable pour les seuls éléments significatifs du GROUPEMENT DES ARMATEURS DE SERVICES PUBLICS MARITIMES, relevant du système abrégé.