

## ETATS DE GESTION

SA SPL DES PORTS DE LA MANCHE (BC)  
PORT DE BARNEVILLE-CARTERET  
IMP DE LA CAPITAINERIE  
PROMENADE J.BARBÉY D'AUREVILLY  
50270 BARNEVILLE CARTERET

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
863 AVE. DE L'EUROPE  
BP 315  
50403 GRANVILLE  
0233911640

|                                                 | Brut             | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                     |                  |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                         |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                  |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                           |                  |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                                |                  |                                    |                      |                      |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes            | 7 190            | 4 653                              | 2 537                | 3 343                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                  |                                    |                      |                      |
| Terrains                                        |                  |                                    |                      |                      |
| Constructions                                   | 6 391 815        | 544 152                            | 5 847 663            | 6 017 192            |
| Installations tech., matériels, outillage       | 110 055          | 8 287                              | 101 769              | 11 211               |
| Autres immobilisations corporelles              | 505 699          | 121 427                            | 384 272              | 371 353              |
| Immo. en cours, avances & acomptes              | 333 289          |                                    | 333 289              | 48 880               |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                  |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées           |                  |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières              |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                    | <b>7 348 049</b> | <b>678 519</b>                     | <b>6 669 529</b>     | <b>6 451 979</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Stocks</b>                                   |                  |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnements           |                  |                                    |                      |                      |
| En cours de production                          |                  |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                |                  |                                    |                      |                      |
| Marchandises                                    | 11 884           |                                    | 11 884               | 19 532               |
| <b>Créances</b>                                 |                  |                                    |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                    | 82 294           | 25 207                             | 57 087               | 398 505              |
| Fournisseurs débiteurs                          | 1 134            |                                    | 1 134                | 9 417                |
| Personnel                                       |                  |                                    |                      |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices                  |                  |                                    |                      |                      |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires           | 57 088           |                                    | 57 088               | 7 158                |
| Autres créances                                 | 790 823          |                                    | 790 823              | 8 950                |
| <b>Divers</b>                                   |                  |                                    |                      |                      |
| Avances & acptes versés/commandes               |                  |                                    |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement                 |                  |                                    |                      |                      |
| Disponibilités                                  | 93 390           |                                    | 93 390               | 101 680              |
| <b>Total</b>                                    | <b>1 036 614</b> | <b>25 207</b>                      | <b>1 011 406</b>     | <b>545 242</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                  |                                    |                      |                      |
| Charges constatées d'avance                     | 4 373            |                                    | 4 373                | 4 601                |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler            |                  |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations                 |                  |                                    |                      |                      |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                    | <b>4 373</b>     |                                    | <b>4 373</b>         | <b>4 601</b>         |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>8 389 035</b> | <b>703 727</b>                     | <b>7 685 308</b>     | <b>7 001 823</b>     |

|                                                     | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                             |                      |                      |
| Capital social ou individuel                        | 15 000               | 15 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport              | 3 600                | 3 600                |
| Ecarts de réévaluation                              |                      |                      |
| Réserve légale                                      |                      |                      |
| Réserves statutaires ou contractuelles              |                      |                      |
| Réserves réglementées                               |                      |                      |
| Autres réserves                                     | -68 508              | -95 500              |
| Report à nouveau                                    |                      |                      |
| Résultat de l'exercice                              | 53 382               | 26 991               |
| Subventions d'investissement                        | 2 135 505            | 1 190 908            |
| Provisions réglementées                             |                      |                      |
| <b>Total</b>                                        | <b>2 138 979</b>     | <b>1 141 000</b>     |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                         |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs      |                      |                      |
| Avances conditionnées                               | 264 425              | 264 425              |
| <b>Total</b>                                        | <b>264 425</b>       | <b>264 425</b>       |
| <b>PROVISIONS</b>                                   |                      |                      |
| Provisions pour risques                             |                      |                      |
| Provisions pour charges                             | 422 000              | 322 000              |
| <b>Total</b>                                        | <b>422 000</b>       | <b>322 000</b>       |
| <b>DETTES</b>                                       |                      |                      |
| Emprunts obligataires                               |                      |                      |
| Autres emprunts                                     | 4 265 654            | 4 649 736            |
| Découverts, concours bancaires                      |                      | 15 654               |
| Associés et dettes financières diverses             | 56 222               | 60 824               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 384 182              | 104 889              |
| Dettes fiscales et sociales :                       |                      |                      |
| . Personnel                                         | 45 926               | 43 864               |
| . Organismes sociaux                                | 36 399               | 49 384               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                    | 17 794               | 8 997                |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires             | 14 840               | 66 718               |
| . Etat, obligations cautionnées                     |                      |                      |
| . Autres dettes fiscales et sociales                | 7 721                | 7 134                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |                      |                      |
| Autres dettes                                       | 27 143               | 827                  |
| <b>Total</b>                                        | <b>4 855 881</b>     | <b>5 008 026</b>     |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                    |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                         | 4 024                | 266 372              |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                 | <b>7 685 308</b>     | <b>7 001 823</b>     |

|                                                             | du 01/01/2023    | %             | du 01/01/2022    | %             | Var. en val. annuelle |               |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                                                             | au 31/12/2023    | CA            | au 31/12/2022    | CA            | en euros              | %             |
| <b>PRODUITS</b>                                             |                  |               |                  |               |                       |               |
| Ventes de marchandises                                      | 76 538           | 4,74          | 94 570           | 7,12          | -18 032               | -19,07        |
| Production vendue                                           | 1 538 692        | 95,26         | 1 233 419        | 92,88         | 305 273               | 24,75         |
| Production stockée                                          |                  |               |                  |               |                       |               |
| Production immobilisée                                      |                  |               |                  |               |                       |               |
| Subventions d'exploitation                                  |                  |               |                  |               |                       |               |
| Autres produits                                             | 7 348            | 0,45          | 4 264            | 0,32          | 3 084                 | 72,33         |
| <b>Total</b>                                                | <b>1 622 578</b> | <b>100,45</b> | <b>1 332 253</b> | <b>100,32</b> | <b>290 325</b>        | <b>21,79</b>  |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                                        |                  |               |                  |               |                       |               |
| Achats de marchandises                                      | 64 865           | 4,02          | 100 957          | 7,60          | -36 092               | -35,75        |
| Variations stock (marchandises)                             | 7 648            | 0,47          | -17 374          | -1,31         | 25 022                | 144,02        |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements |                  |               |                  |               |                       |               |
| Variation de stock (mat. premières)                         |                  |               |                  |               |                       |               |
| Autres achats & charges externes                            | 579 545          | 35,88         | 338 738          | 25,51         | 240 807               | 71,09         |
| <b>Total</b>                                                | <b>652 058</b>   | <b>40,37</b>  | <b>422 321</b>   | <b>31,80</b>  | <b>229 737</b>        | <b>54,40</b>  |
| <b>CHARGES</b>                                              |                  |               |                  |               |                       |               |
| Impôts, taxes et versements ass.                            | 108 984          | 6,75          | 85 096           | 6,41          | 23 888                | 28,07         |
| Salaires et traitements                                     | 198 587          | 12,29         | 202 934          | 15,28         | -4 347                | -2,14         |
| Charges sociales                                            | 180 006          | 11,14         | 170 123          | 12,81         | 9 883                 | 5,81          |
| Dotations amortissements, dep. et prov.                     | 384 639          | 23,81         | 376 650          | 28,36         | 7 989                 | 2,12          |
| Autres charges                                              | 66 172           | 4,10          | 53 143           | 4,00          | 13 029                | 24,52         |
| <b>Total</b>                                                | <b>938 389</b>   | <b>58,10</b>  | <b>887 946</b>   | <b>66,86</b>  | <b>50 442</b>         | <b>5,68</b>   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                              | <b>32 131</b>    | <b>1,99</b>   | <b>21 986</b>    | <b>1,66</b>   | <b>10 145</b>         | <b>46,14</b>  |
| Produits financiers                                         |                  |               |                  |               |                       |               |
| Charges financières                                         | 21 796           | 1,35          | 23 929           | 1,80          | -2 134                | -8,92         |
| <b>Résultat financier</b>                                   | <b>-21 796</b>   | <b>-1,35</b>  | <b>-23 929</b>   | <b>-1,80</b>  | <b>2 134</b>          | <b>8,92</b>   |
| Quote-part des opérat. en commun                            |                  |               |                  |               |                       |               |
| <b>Résultat courant</b>                                     | <b>10 335</b>    | <b>0,64</b>   | <b>-1 943</b>    | <b>-0,15</b>  | <b>12 278</b>         | <b>631,94</b> |
| Produits exceptionnels                                      | 66 828           | 4,14          | 43 550           | 3,28          | 23 278                | 53,45         |
| Charges exceptionnelles                                     |                  |               |                  |               |                       |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                | <b>66 828</b>    | <b>4,14</b>   | <b>43 550</b>    | <b>3,28</b>   | <b>23 278</b>         | <b>53,45</b>  |
| Participation des salariés                                  | 5 987            | 0,37          | 5 619            | 0,42          | 368                   | 6,56          |
| Impôt sur les bénéfices                                     | 17 794           | 1,10          | 8 997            | 0,68          | 8 797                 | 97,78         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                               | <b>53 382</b>    | <b>3,30</b>   | <b>26 991</b>    | <b>2,03</b>   | <b>26 391</b>         | <b>97,78</b>  |

|                                       | du 01/01/2023    | %             | du 01/01/2022    | %             | Var. en val. annuelle |               |
|---------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                                       | au 31/12/2023    | CA            | au 31/12/2022    | CA            | en euros              | %             |
| <b>Chiffre d'affaires H.T.</b>        | <b>1 615 230</b> | <b>100,00</b> | <b>1 327 989</b> | <b>100,00</b> | <b>287 241</b>        | <b>21,63</b>  |
| Ventes de marchandises                | 76 538           | 4,74          | 94 570           | 7,12          | -18 032               | -19,07        |
| Coût d'achat marchandises vendues     | 72 513           | 4,49          | 83 583           | 6,29          | -11 070               | -13,24        |
| <b>Marge commerciale</b>              | <b>4 025</b>     | <b>5,26</b>   | <b>10 987</b>    | <b>11,62</b>  | <b>-6 962</b>         | <b>-63,37</b> |
| Production vendue                     | 1 538 692        | 95,26         | 1 233 419        | 92,88         | 305 273               | 24,75         |
| Production stockée                    |                  |               |                  |               |                       |               |
| Production immobilisée                |                  |               |                  |               |                       |               |
| <b>Production de l'exercice</b>       | <b>1 538 692</b> | <b>95,26</b>  | <b>1 233 419</b> | <b>92,88</b>  | <b>305 273</b>        | <b>24,75</b>  |
| Consommations de l'exercice           | 579 545          | 35,88         | 338 738          | 25,51         | 240 807               | 71,09         |
| <b>Valeur ajoutée</b>                 | <b>963 172</b>   | <b>59,63</b>  | <b>905 668</b>   | <b>68,20</b>  | <b>57 503</b>         | <b>6,35</b>   |
| Subventions d'exploitation            |                  |               |                  |               |                       |               |
| Impôts, taxes et versements assim.    | 108 984          | 6,75          | 85 096           | 6,41          | 23 888                | 28,07         |
| Charges de personnel                  | 378 594          | 23,44         | 373 057          | 28,09         | 5 536                 | 1,48          |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>   | <b>475 594</b>   | <b>29,44</b>  | <b>447 515</b>   | <b>33,70</b>  | <b>28 079</b>         | <b>6,27</b>   |
| Reprises sur provisions et transferts | 6 914            | 0,43          | 169              | 0,01          | 6 745                 | #####         |
| Autres produits                       | 434              | 0,03          | 4 095            | 0,31          | -3 661                | -89,41        |
| Dotations amortissements et prov.     | 384 639          | 23,81         | 376 650          | 28,36         | 7 989                 | 2,12          |
| Autres charges                        | 66 172           | 4,10          | 53 143           | 4,00          | 13 029                | 24,52         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>        | <b>32 131</b>    | <b>1,99</b>   | <b>21 986</b>    | <b>1,66</b>   | <b>10 145</b>         | <b>46,14</b>  |
| Quote-part des opérat. en commun      |                  |               |                  |               |                       |               |
| Produits financiers                   |                  |               |                  |               |                       |               |
| Charges financières                   | 21 796           | 1,35          | 23 929           | 1,80          | -2 134                | -8,92         |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>  | <b>10 335</b>    | <b>0,64</b>   | <b>-1 943</b>    | <b>-0,15</b>  | <b>12 278</b>         | <b>631,94</b> |
| Produits exceptionnels                | 66 828           | 4,14          | 43 550           | 3,28          | 23 278                | 53,45         |
| Charges exceptionnelles               |                  |               |                  |               |                       |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>          | <b>66 828</b>    | <b>4,14</b>   | <b>43 550</b>    | <b>3,28</b>   | <b>23 278</b>         | <b>53,45</b>  |
| Participation des salariés            | 5 987            | 0,37          | 5 619            | 0,42          | 368                   | 6,56          |
| Impôt sur les bénéfices               | 17 794           | 1,10          | 8 997            | 0,68          | 8 797                 | 97,78         |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>     | <b>53 382</b>    | <b>3,30</b>   | <b>26 991</b>    | <b>2,03</b>   | <b>26 391</b>         | <b>97,78</b>  |

|                                           | Brut             | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé               |                  |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                  |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                     |                  |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                          |                  |                                    |                      |                      |
| 205005 LOGICIELS BC                       | 7 190            |                                    | 7 190                | 7 190                |
| 280505 AMORT.LOGICIELS BC                 |                  | 4 653                              | -4 653               | -3 847               |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes      | 7 190            | 4 653                              | 2 537                | 3 343                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                  |                                    |                      |                      |
| Terrains                                  |                  |                                    |                      |                      |
| 213815 OUVRAGES BC                        | 2 339 519        |                                    | 2 339 519            | 2 289 639            |
| 213835 PONTONS BC                         | 4 052 296        |                                    | 4 052 296            | 4 052 296            |
| 281385 AMORT.OUVRAGES BC                  |                  | 544 152                            | -544 152             | -324 743             |
| Constructions                             | 6 391 815        | 544 152                            | 5 847 663            | 6 017 192            |
| 215805 MATERIELS BC                       | 110 055          |                                    | 110 055              | 16 645               |
| 281585 AMORT.MATERIELS BC                 |                  | 8 287                              | -8 287               | -5 434               |
| Installations tech., matériels, outillage | 110 055          | 8 287                              | 101 769              | 11 211               |
| 218105 INSTALL.&AMEN. BC                  | 103 720          |                                    | 103 720              | 52 346               |
| 218305 MATERIEL INFORMATIQUE BC           | 7 345            |                                    | 7 345                | 7 345                |
| 218405 MOBILIER BC                        | 6 181            |                                    | 6 181                | 6 181                |
| 220105 DSP BC-BIENS SANS EMPRUNT          | 264 425          |                                    | 264 425              | 264 425              |
| 220115 DSP BC-BIENS AVEC EMPRUNT          | 124 029          |                                    | 124 029              | 124 029              |
| 281815 AMORT.AAI DIVERS BC                |                  | 14 656                             | -14 656              | -5 094               |
| 281835 AMORT.MAT.INFORMATIQUE BC          |                  | 4 006                              | -4 006               | -1 558               |
| 281845 AMORT.MOBIER BC                    |                  | 3 542                              | -3 542               | -1 902               |
| 282115 AMORT.IMMOS DSP-CD50 BC            |                  | 99 223                             | -99 223              | -74 417              |
| Autres immobilisations corporelles        | 505 699          | 121 427                            | 384 272              | 371 353              |
| 231015 IMMOB.EN-COURS BC:BUREAU           | 333 289          |                                    | 333 289              | 48 880               |
| Immo. en cours, avances & acomptes        | 333 289          |                                    | 333 289              | 48 880               |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                  |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées     |                  |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières        |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                              | <b>7 348 049</b> | <b>678 519</b>                     | <b>6 669 529</b>     | <b>6 451 979</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Stocks</b>                             |                  |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnement      |                  |                                    |                      |                      |

|                                       | Brut             | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| En cours de production                |                  |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis      |                  |                                    |                      |                      |
| 370005 STOCK CARBURANTS BC            | 11 884           |                                    | 11 884               | 19 532               |
| Marchandises                          | 11 884           |                                    | 11 884               | 19 532               |
| <b>Créances</b>                       |                  |                                    |                      |                      |
| 411005 CLIENTS BC                     | 51 102           |                                    | 51 102               | 390 072              |
| 416005 CLIENTS DOUTEUX BC             | 30 249           |                                    | 30 249               | 2 510                |
| 418105 CLIENTS-FACT.A ETABLIR BC      | 943              |                                    | 943                  | 8 014                |
| 491005 DEPRECIATION CREANCES BC       |                  | 25 207                             | -25 207              | -2 091               |
| Clients et comptes rattachés          | 82 294           | 25 207                             | 57 087               | 398 505              |
| 401005 FOURNISSEURS BC                | 1 134            |                                    | 1 134                | 9 417                |
| Fournisseurs débiteurs                | 1 134            |                                    | 1 134                | 9 417                |
| Personnel                             |                  |                                    |                      |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices        |                  |                                    |                      |                      |
| 445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.         | 18 206           |                                    | 18 206               | 5 949                |
| 445668 TVA DEDUCTIBLE 20%             | 36 053           |                                    | 36 053               | 1 209                |
| 445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES     | 2 829            |                                    | 2 829                |                      |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 57 088           |                                    | 57 088               | 7 158                |
| 180000 COMPTE DE LIAISON              | 91 775           |                                    | 91 775               |                      |
| 448605 ETAT-CH.A PAYER BC             |                  |                                    |                      | 5 200                |
| 468705 PRODUITS A RECEVOIR BC         | 699 049          |                                    | 699 049              | 3 750                |
| Autres créances                       | 790 823          |                                    | 790 823              | 8 950                |
| <b>Divers</b>                         |                  |                                    |                      |                      |
| Avances & acptes versés/commandes     |                  |                                    |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement       |                  |                                    |                      |                      |
| 511205 BC-CHEQUES                     | 858              |                                    | 858                  | 7 639                |
| 511215 BC-CHEQUES REMBOURS.CLIENTS    |                  |                                    |                      | 1 557                |
| 511415 BC-PRELEVEMENTS IMPAYES        |                  |                                    |                      | 5 900                |
| 511615 BC-VIREMENTS REMBOURSÉS        |                  |                                    |                      | 401                  |
| 511705 BC-ATOUT PORTS/ESCALE          | 5 490            |                                    | 5 490                | 8 023                |
| 512500 BANQUE CA BARNEVILLE-CARTERET  | 86 466           |                                    | 86 466               | 77 191               |
| 530005 CAISSE BC                      | 577              |                                    | 577                  | 968                  |
| Disponibilités                        | 93 390           |                                    | 93 390               | 101 680              |
| <b>Total</b>                          | <b>1 036 614</b> | <b>25 207</b>                      | <b>1 011 406</b>     | <b>545 242</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>      |                  |                                    |                      |                      |
| 486005 CH.CONST.D'AV.BC               | 4 373            |                                    | 4 373                | 4 601                |

|                                                  | Brut             | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Charges constatées d'avance                      | 4 373            |                                    | 4 373                | 4 601                |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler             |                  |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations                  |                  |                                    |                      |                      |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act |                  |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     | <b>4 373</b>     |                                    | <b>4 373</b>         | <b>4 601</b>         |
|                                                  |                  |                                    |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                               | <b>8 389 035</b> | <b>703 727</b>                     | <b>7 685 308</b>     | <b>7 001 823</b>     |



|                                                | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                        |                      |                      |
| 101000 CAPITAL SOCIAL                          | 15 000               | 15 000               |
| Capital social ou individuel                   | 15 000               | 15 000               |
| 104100 PRIME AUGMENTATION CAP.SOC.             | 3 600                | 3 600                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport         | 3 600                | 3 600                |
| Ecarts de réévaluation                         |                      |                      |
| Réserve légale                                 |                      |                      |
| Réserves statutaires ou contractuelles         |                      |                      |
| Réserves réglementées                          |                      |                      |
| 106800 AUTRES RESERVES                         | -68 508              | -95 500              |
| Autres réserves                                | -68 508              | -95 500              |
| Report à nouveau                               |                      |                      |
| Résultat de l'exercice                         | 53 382               | 26 991               |
| 131205 SUBVENTIONS EQUIPT BC                   | 2 267 385            | 1 255 960            |
| 139205 SUBV.INSCRITE AU RT BC                  | -131 880             | -65 052              |
| Subventions d'investissement                   | 2 135 505            | 1 190 908            |
| Provisions réglementées                        |                      |                      |
| <b>Total</b>                                   | <b>2 138 979</b>     | <b>1 141 000</b>     |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                    |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs |                      |                      |
| 167405 DSP-IMMOS EN CONCESS. BC                | 264 425              | 264 425              |
| Avances conditionnées                          | 264 425              | 264 425              |
| <b>Total</b>                                   | <b>264 425</b>       | <b>264 425</b>       |
| <b>PROVISIONS</b>                              |                      |                      |
| Provisions pour risques                        |                      |                      |
| 157255 PROVISION GROS TRAVAUX BC               | 422 000              | 322 000              |
| Provisions pour charges                        | 422 000              | 322 000              |
| <b>Total</b>                                   | <b>422 000</b>       | <b>322 000</b>       |
| <b>DETTES</b>                                  |                      |                      |
| Emprunts obligataires                          |                      |                      |
| 164225 PRET 64028€ 2020-2023                   |                      | 16 545               |
| 164335 PRET 4800000€ 2020-2035                 | 3 825 326            | 4 160 974            |
| 164345 PRET 5000000€ 2022-2037                 | 439 038              | 470 948              |

|                                                  | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 168845 INT.COURUS S/PRETS BC                     | 1 290                | 1 269                |
| Autres emprunts                                  | 4 265 654            | 4 649 736            |
| 511605 BC-VIREMENTS                              |                      | 12 297               |
| 511725 BC-STRIPE/PAYPAL                          |                      | 3 356                |
| Découverts, concours bancaires                   |                      | 15 654               |
| 180000 COMPTE DE LIAISON                         |                      | 47 843               |
| 180100 COMPTE DE LIAISON:ORG.SOC.                | 50 977               | 12 981               |
| 180200 COMPTE DE LIAISON:INTERSSMT               | 5 245                |                      |
| Associés et dettes financières diverses          | 56 222               | 60 824               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                      |                      |
| 401005 FOURNISSEURS BC                           | 365 600              | 77 557               |
| 408105 FOURN.FACT.NON PARVENUES BC               | 18 582               | 27 331               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 384 182              | 104 889              |
| Dettes fiscales et sociales :                    |                      |                      |
| 421005 SALAIRES DUS BC                           | 3 947                |                      |
| 428205 CONGES A PAYER BC                         | 16 469               | 20 529               |
| 428615 C.EPARGNE TEMPS A VERSER BC               | 19 523               | 17 716               |
| 428695 INTERESSEMENT A PAYER BC                  | 5 987                | 5 619                |
| . Personnel                                      | 45 926               | 43 864               |
| 431005 URSSAF BC                                 | 16 109               | 15 213               |
| 437305 CAISSES RETRAITE BC                       | 4 793                | 7 522                |
| 437315 RETR.ADD.PUBL.BC                          | 218                  | 106                  |
| 437325 CGRM BC                                   |                      | 1 099                |
| 437505 GENERALI BC                               |                      | 10 210               |
| 438205 CH.SOC.S/PROV.CP BC                       | 6 796                | 8 163                |
| 438615 CH.SOC.S/PROV.CET BC                      | 8 483                | 7 071                |
| . Organismes sociaux                             | 36 399               | 49 384               |
| 444100 IS A PAYER                                | 17 794               | 8 997                |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                 | 17 794               | 8 997                |
| 445718 TVA COLLECTEE 20%                         | 14 683               | 65 382               |
| 445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR                | 157                  | 1 336                |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires          | 14 840               | 66 718               |
| . Etat, obligations cautionnées                  |                      |                      |
| 442105 PAS BC                                    | 479                  | 593                  |
| 447000 CVAE ACOMPTES ET SOLDE                    | 7 135                | 6 541                |
| 448205 CH.FISC.S/CP PROV. BC                     | 107                  |                      |
| . Autres dettes fiscales et sociales             | 7 721                | 7 134                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                      |                      |
| 411005 CLIENTS BC                                | 1 110                | 750                  |

|                                                     | Net au<br>31/12/2023 | Net au<br>31/12/2022 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 468605 CHARGES A PAYER BC                           | 26 033               | 77                   |
| Autres dettes                                       | 27 143               | 827                  |
| <b>Total</b>                                        | <b>4 855 881</b>     | <b>5 008 026</b>     |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                    |                      |                      |
| 487005 PROD. CONST.D'AV. BC                         | 4 024                | 266 372              |
| Produits constatés d'avance                         | 4 024                | 266 372              |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                 | <b>7 685 308</b>     | <b>7 001 823</b>     |

|                                                                | du 01/01/2023    | %             | du 01/01/2022    | %             | Var. en val. annuelle |              |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                                                                | au 31/12/2023    | CA            | au 31/12/2022    | CA            | en euros              | %            |
| <b>PRODUITS</b>                                                |                  |               |                  |               |                       |              |
| 707605 VENTES CARBURANT PL. BC                                 | 76 538           | 4,74          | 94 570           | 7,12          | -18 032               | -19,07       |
| Ventes de marchandises                                         | 76 538           | 4,74          | 94 570           | 7,12          | -18 032               | -19,07       |
| 706615 LOCATION LD BC                                          | 1 097 815        | 67,97         | 968 280          | 72,91         | 129 535               | 13,38        |
| 706625 LOCATION CD BC                                          | 107 281          | 6,64          | 111 327          | 8,38          | -4 046                | -3,63        |
| 706635 LAVERIE BC                                              | 570              | 0,04          | 870              | 0,07          | -300                  | -34,48       |
| 706645 REDEV.OCCUPATION BC                                     | 26 604           | 1,65          | 20 063           | 1,51          | 6 541                 | 32,60        |
| 706665 REDEVANCES DDFIP BC                                     | 22 536           | 1,40          | 14 063           | 1,06          | 8 473                 | 60,25        |
| 706675 ABONNEMENTS CALE BC                                     | 3 422            | 0,21          | 2 610            | 0,20          | 812                   | 31,12        |
| 706725 TAXE OUTILLAGE PECHE BC                                 | -497             | -0,03         | 5 664            | 0,43          | -6 161                | -108,77      |
| 706755 LOCATION VELOS BC                                       | -458             | -0,03         | 2 365            | 0,18          | -2 823                | -119,37      |
| 706885 RECETTES DIVERSES BC                                    | 274 427          | 16,99         | 94 549           | 7,12          | 179 879               | 190,25       |
| 708505 FRAIS FACTURES BC                                       | 6 990            | 0,43          | 13 629           | 1,03          | -6 638                | -48,71       |
| Production vendue                                              | 1 538 692        | 95,26         | 1 233 419        | 92,88         | 305 273               | 24,75        |
| Production stockée                                             |                  |               |                  |               |                       |              |
| Production immobilisée                                         |                  |               |                  |               |                       |              |
| Subventions d'exploitation                                     |                  |               |                  |               |                       |              |
| 791005 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.BC                               | 6 604            | 0,41          | 169              | 0,01          | 6 436                 | #####        |
| 791405 TRANSF.CHARGES PERSONNEL BC                             | 310              | 0,02          |                  |               | 310                   | #####        |
| 758005 PRODUITS DIVERS BC                                      | 434              | 0,03          | 4 095            | 0,31          | -3 661                | -89,41       |
| Autres produits                                                | 7 348            | 0,45          | 4 264            | 0,32          | 3 084                 | 72,33        |
| <b>Total</b>                                                   | <b>1 622 578</b> | <b>100,45</b> | <b>1 332 253</b> | <b>100,32</b> | <b>290 325</b>        | <b>21,79</b> |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                                           |                  |               |                  |               |                       |              |
| 607605 CARBURANT PLAISANCE BC                                  | 64 865           | 4,02          | 100 957          | 7,60          | -36 092               | -35,75       |
| Achats de marchandises                                         | 64 865           | 4,02          | 100 957          | 7,60          | -36 092               | -35,75       |
| 603705 VAR.STOCK CARB.BC                                       | 7 648            | 0,47          | -17 374          | -1,31         | 25 022                | 144,02       |
| Variations stock (marchandises)                                | 7 648            | 0,47          | -17 374          | -1,31         | 25 022                | 144,02       |
| Achats de matières premières<br>et d'autres approvisionnements |                  |               |                  |               |                       |              |
| Variation de stock (mat. premières)                            |                  |               |                  |               |                       |              |
| 604105 ESCALES OFFERTES BC                                     | 16 994           | 1,05          | 13 579           | 1,02          | 3 415                 | 25,15        |
| 606115 ELECTRICITE BC                                          | 120 575          | 7,46          | 82 755           | 6,23          | 37 820                | 45,70        |
| 606135 EAU BC                                                  | 4 909            | 0,30          | 7 154            | 0,54          | -2 245                | -31,38       |
| 606145 EAU REDUIT BC                                           | 813              | 0,05          | 3 640            | 0,27          | -2 827                | -77,67       |
| 606155 CARBURANTS CAPIT. BC                                    | 1 873            | 0,12          | 7 670            | 0,58          | -5 797                | -75,58       |

|                                  | du 01/01/2023  | %            | du 01/01/2022  | %            | Var. en val. annuelle |              |
|----------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                  | au 31/12/2023  | CA           | au 31/12/2022  | CA           | en euros              | %            |
| 606305 PETIT EQUIPEMENT BC       | 4 901          | 0,30         | 5 028          | 0,38         | -126                  | -2,51        |
| 606405 FOURN.ADMINISTRATIVES BC  | 1 678          | 0,10         | 1 509          | 0,11         | 169                   | 11,18        |
| 611005 TRAITEMENT DECHETS BC     | 1 645          | 0,10         |                |              | 1 645                 | #####        |
| 613505 LOC.MATERIEL BC           | 1 920          | 0,12         | 1 744          | 0,13         | 177                   | 10,12        |
| 613535 LOC.COPIEUR BC            | 828            | 0,05         | 828            | 0,06         |                       |              |
| 615205 ENTRETIEN INFRASTR.BC     | 22 281         | 1,38         | 122 676        | 9,24         | -100 395              | -81,84       |
| 615215 ENTRETIEN DRAGAGE BC      | 62 618         | 3,88         |                |              | 62 618                | #####        |
| 615225 ENTRETIEN TVX COMMUNE BC  | 261 250        | 16,17        |                |              | 261 250               | #####        |
| 615505 ENTRETIEN MATERIEL BC     | 20 223         | 1,25         | 34 806         | 2,62         | -14 583               | -41,90       |
| 615525 ENTRETIEN VEHICULES BC    | 389            | 0,02         | 29             | 0,00         | 360                   | #####        |
| 615605 MAINTENANCE BC            | 8 738          | 0,54         | 8 427          | 0,63         | 311                   | 3,69         |
| 616105 ASSURANCES BC             | 16 530         | 1,02         | 15 226         | 1,15         | 1 304                 | 8,56         |
| 617105 ETUDES ENVIRONNT BC       | 11 481         | 0,71         | 8 460          | 0,64         | 3 021                 | 35,70        |
| 623105 PUBLICITE BC              | 4 753          | 0,29         | 9 858          | 0,74         | -5 105                | -51,79       |
| 623405 CADEAUX BC                | 222            | 0,01         | 284            | 0,02         | -63                   | -22,13       |
| 625105 FRAIS DEPLACEMENTS BC     | 5 295          | 0,33         | 4 616          | 0,35         | 679                   | 14,70        |
| 625705 FRAIS RECEPTION BC        | 804            | 0,05         |                |              | 804                   | #####        |
| 626105 FRAIS POSTAUX BC          | 937            | 0,06         | 1 376          | 0,10         | -439                  | -31,93       |
| 626205 TELEPHONE/INTERNET BC     | 878            | 0,05         | 2 109          | 0,16         | -1 231                | -58,38       |
| 627205 FRAIS BANCAIRES BC        | 1 081          | 0,07         | 1 642          | 0,12         | -561                  | -34,15       |
| 627825 COMM.S/CARTES BANC. BC    | 1 137          | 0,07         | 1 075          | 0,08         | 62                    | 5,74         |
| 628105 COTISATIONS BC            | 4 589          | 0,28         | 4 120          | 0,31         | 469                   | 11,39        |
| 628505 FRAIS GESTION DOUANE BC   | 204            | 0,01         | 127            | 0,01         | 77                    | 60,63        |
| Autres achats & charges externes | 579 545        | 35,88        | 338 738        | 25,51        | 240 807               | 71,09        |
| <b>Total</b>                     | <b>652 058</b> | <b>40,37</b> | <b>422 321</b> | <b>31,80</b> | <b>229 737</b>        | <b>54,40</b> |
| <b>CHARGES</b>                   |                |              |                |              |                       |              |
| 631205 TAXE APPRENTISSAGE BC     | 1 321          | 0,08         | 1 050          | 0,08         | 271                   | 25,76        |
| 633305 TAXE FPC BC               | 1 424          | 0,09         | 1 568          | 0,12         | -144                  | -9,20        |
| 635115 TAXE CFE/CVAE BC          | 41 072         | 2,54         | 22 547         | 1,70         | 18 525                | 82,16        |
| 635125 TAXE FONCIERE BC          | 62 651         | 3,88         | 57 521         | 4,33         | 5 130                 | 8,92         |
| 635135 IMPOTS LOCAUX BC          | 2 409          | 0,15         | 2 409          | 0,18         |                       |              |
| 635825 CH.FISC.S/CP PROV. BC     | 107            | 0,01         |                |              | 107                   | #####        |
| Impôts, taxes et versements ass. | 108 984        | 6,75         | 85 096         | 6,41         | 23 888                | 28,07        |
| 641105 REMUNERATIONS BC          | 200 840        | 12,43        | 180 044        | 13,56        | 20 796                | 11,55        |
| 641205 CONGES PAYES PROVIS. BC   | -2 253         | -0,14        | 22 890         | 1,72         | -25 143               | -109,84      |
| Salaires et traitements          | 198 587        | 12,29        | 202 934        | 15,28        | -4 347                | -2,14        |
| 645105 COTISATIONS URSSAF BC     | 36 675         | 2,27         | 26 275         | 1,98         | 10 399                | 39,58        |
| 645305 COTISATIONS RETRAITE BC   | 22 122         | 1,37         | 22 362         | 1,68         | -241                  | -1,08        |
| 645405 COTISATIONS CHOMAGE BC    | 7 242          | 0,45         | 6 535          | 0,49         | 707                   | 10,81        |
| 645505 COTISATIONS PREVOY.BC     | 7 127          | 0,44         | 6 241          | 0,47         | 887                   | 14,21        |
| 645825 CH.SOC.S/CP PROV. BC      | 45             | 0,00         | 9 040          | 0,68         | -8 995                | -99,50       |
| 645865 CH.SOC.S/SAL.PROV. BC     |                |              | -29            | -0,00        | 29                    | 100,00       |

|                                         | du 01/01/2023  | %            | du 01/01/2022  | %            | Var. en val. annuelle |               |
|-----------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------|
|                                         | au 31/12/2023  | CA           | au 31/12/2022  | CA           | en euros              | %             |
| 647125 TICKETS RESTAURANT BC            | 1 084          | 0,07         | 968            | 0,07         | 116                   | 11,98         |
| 648005 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL BC   |                |              | 123            | 0,01         | -123                  | -100,00       |
| 648505 FRAIS FORMATION BC               | 4 840          | 0,30         |                |              | 4 840                 | #####         |
| 648900 COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE      | 100 872        | 6,25         | 80 504         | 6,06         | 20 368                | 25,30         |
| 648960 COUT PERSONNEL COMMUN GR         |                |              | 18 104         | 1,36         | -18 104               | -100,00       |
| Charges sociales                        | 180 006        | 11,14        | 170 123        | 12,81        | 9 883                 | 5,81          |
| 681115 DOT.AMORT.IMM.INCORP.BC          | 806            | 0,05         | 2 315          | 0,17         | -1 509                | -65,18        |
| 681125 DOT.AMORT.IMM.CORP.BC            | 260 717        | 16,14        | 251 289        | 18,92        | 9 428                 | 3,75          |
| 681745 DOT.DEPR.CLIENTS BC              | 23 116         | 1,43         | 1 046          | 0,08         | 22 070                | #####         |
| 681505 DOT.PROV.EXPLOITA° BC            | 100 000        | 6,19         | 122 000        | 9,19         | -22 000               | -18,03        |
| Dotations amortissements, dep. et prov. | 384 639        | 23,81        | 376 650        | 28,36        | 7 989                 | 2,12          |
| 651000 FRAIS COMMUNS SIEGE              | 50 898         | 3,15         | 39 147         | 2,95         | 11 751                | 30,02         |
| 651905 REDEVANCE DSP CD50 BC            | 12 538         | 0,78         | 11 121         | 0,84         | 1 417                 | 12,74         |
| 654105 CREANCES IRREC. BC               | 532            | 0,03         | 1 120          | 0,08         | -588                  | -52,47        |
| 658005 CHARGES DIVERSES BC              | 2 204          | 0,14         | 1 755          | 0,13         | 449                   | 25,56         |
| Autres charges                          | 66 172         | 4,10         | 53 143         | 4,00         | 13 029                | 24,52         |
| <b>Total</b>                            | <b>938 389</b> | <b>58,10</b> | <b>887 946</b> | <b>66,86</b> | <b>50 442</b>         | <b>5,68</b>   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>          | <b>32 131</b>  | <b>1,99</b>  | <b>21 986</b>  | <b>1,66</b>  | <b>10 145</b>         | <b>46,14</b>  |
| Produits financiers                     |                |              |                |              |                       |               |
| 661105 INTERETS S/PRETS BC              | 21 796         | 1,35         | 23 929         | 1,80         | -2 134                | -8,92         |
| Charges financières                     | 21 796         | 1,35         | 23 929         | 1,80         | -2 134                | -8,92         |
| <b>Résultat financier</b>               | <b>-21 796</b> | <b>-1,35</b> | <b>-23 929</b> | <b>-1,80</b> | <b>2 134</b>          | <b>8,92</b>   |
| Quote-part des opérat. en commun        |                |              |                |              |                       |               |
| <b>Résultat courant</b>                 | <b>10 335</b>  | <b>0,64</b>  | <b>-1 943</b>  | <b>-0,15</b> | <b>12 278</b>         | <b>631,94</b> |
| 777005 QP SUBV.EQUIPT RT BC             | 66 828         | 4,14         | 43 550         | 3,28         | 23 278                | 53,45         |
| Produits exceptionnels                  | 66 828         | 4,14         | 43 550         | 3,28         | 23 278                | 53,45         |
| Charges exceptionnelles                 |                |              |                |              |                       |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>            | <b>66 828</b>  | <b>4,14</b>  | <b>43 550</b>  | <b>3,28</b>  | <b>23 278</b>         | <b>53,45</b>  |
| 691000 INTERESSEMENT                    | 5 987          | 0,37         | 5 619          | 0,42         | 368                   | 6,56          |
| Participation des salariés              | 5 987          | 0,37         | 5 619          | 0,42         | 368                   | 6,56          |
| 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES         | 17 794         | 1,10         | 8 997          | 0,68         | 8 797                 | 97,78         |
| Impôt sur les bénéfices                 | 17 794         | 1,10         | 8 997          | 0,68         | 8 797                 | 97,78         |

|                        | du 01/01/2023 | %    | du 01/01/2022 | %    | Var. en val. annuelle |       |
|------------------------|---------------|------|---------------|------|-----------------------|-------|
|                        | au 31/12/2023 | CA   | au 31/12/2022 | CA   | en euros              | %     |
| Résultat de l'exercice | 53 382        | 3,30 | 26 991        | 2,03 | 26 391                | 97,78 |