

| Compte de résultat                       | REALISE 2023   | %           | BP 2024        | %           | BP 2025        | %           |
|------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Prestations vendues                      | 293 402        | 100%        | 308 530        | 100%        | 316 674        | 100%        |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                | <b>293 402</b> | <b>100%</b> | <b>308 530</b> | <b>100%</b> | <b>316 674</b> | <b>100%</b> |
| Transferts de charges                    | -6 000         | -2%         |                |             |                |             |
| Reprises sur provisions                  | 137 666        | 47%         |                |             |                |             |
| Autres produits d'exploitation           | 333            | 0%          |                |             |                |             |
| <b>Total des produits d'exploitation</b> | <b>425 401</b> | <b>145%</b> | <b>308 530</b> | <b>100%</b> | <b>316 674</b> | <b>100%</b> |
| Achats effectués de matières             | 2 160          | 1%          |                |             |                |             |
| Fournitures consommables                 | 13 432         | 5%          | 21 000         | 7%          | 18 000         | 6%          |
| Services extérieurs                      | 86 556         | 30%         | 95 400         | 31%         | 110 400        | 35%         |
| <b>Charges externes</b>                  | <b>99 988</b>  | <b>34%</b>  | <b>116 400</b> | <b>38%</b>  | <b>128 400</b> | <b>41%</b>  |
| Impôts et taxes                          | 51 549         | 18%         | 36 820         | 12%         | 46 850         | 15%         |
| Salaires bruts (Salariés)                | 37 318         | 13%         | 35 000         | 11%         | 37 000         | 12%         |
| Charges sociales (Salariés)              | 14 720         | 5%          | 11 571         | 4%          | 14 798         | 5%          |
| Autres charges de personnel              | 24 034         | 8%          | 18 930         | 6%          | 24 300         | 8%          |
| <b>Charges de personnel</b>              | <b>76 072</b>  | <b>26%</b>  | <b>65 501</b>  | <b>21%</b>  | <b>76 098</b>  | <b>24%</b>  |
| Dotations aux amortissements             | 60 269         | 21%         | 64 200         | 21%         | 61 200         | 19%         |
| Autres charges d'exploitation            | 22 891         | 8%          | 20 400         | 7%          | 21 000         | 7%          |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>  | <b>312 929</b> | <b>107%</b> | <b>303 321</b> | <b>98%</b>  | <b>333 548</b> | <b>105%</b> |
| <b>Résultat d'exploitation</b>           | <b>112 472</b> | <b>38%</b>  | <b>5 209</b>   | <b>2%</b>   | <b>-16 874</b> | <b>-5%</b>  |
| Charges financières                      | 9 860          | 3%          | 8 886          | 3%          | 7 780          | 2%          |
| <b>Résultat financier</b>                | <b>-9 860</b>  | <b>-3%</b>  | <b>-8 886</b>  | <b>-3%</b>  | <b>-7 780</b>  | <b>-2%</b>  |
| <b>Résultat courant</b>                  | <b>102 612</b> | <b>35%</b>  | <b>-3 677</b>  | <b>-1%</b>  | <b>-24 654</b> | <b>-8%</b>  |
| Produits exceptionnels                   |                |             |                |             | 1 200          | 0%          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>             |                |             |                |             | <b>1 200</b>   | <b>0%</b>   |
| Participation des salariés               | 1 200          | 0%          |                |             |                |             |
| Impôt sur les bénéfices                  | 29 403         | 10%         |                |             |                |             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>            | <b>72 009</b>  | <b>25%</b>  | <b>-3 677</b>  | <b>-1%</b>  | <b>-23 454</b> | <b>-7%</b>  |

| Compte de résultat                                | REALISE 2023   | %           | BP 2024        | %           | BP 2025        | %           |
|---------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Prestations vendues                               | 293 402        | 100%        | 308 530        | 100%        | 316 674        | 100%        |
| LOCATION LD PTB                                   | 263 673        | 90%         | 280 000        | 91%         | 286 020        | 90%         |
| LOCATION CD PTB                                   | 2 985          | 1%          | 5 000          | 2%          | 5 108          | 2%          |
| REDEVANCES DDFIP PTB                              | 577            | 0%          | 600            | 0%          | 613            | 0%          |
| ABONNEMENTS CALE PTB                              | 2 146          | 1%          |                |             | 2 000          | 1%          |
| TAXE ADDITIONNELLE PTB                            |                |             | 130            | 0%          | 133            | 0%          |
| LOCATION VELOS PTB                                | 3 368          | 1%          | 2 800          | 1%          | 2 800          | 1%          |
| RECETTES DIVERSES PTB                             | 20 653         | 7%          | 20 000         | 6%          | 20 000         | 6%          |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                         | <b>293 402</b> | <b>100%</b> | <b>308 530</b> | <b>100%</b> | <b>316 674</b> | <b>100%</b> |
| Transferts de charges                             | -6 000         | -2%         |                |             |                |             |
| Transfert de charges                              | -6 000         | -2%         |                |             |                |             |
| Reprises sur provisions                           | 137 666        | 47%         |                |             |                |             |
| Dépréciation des créances                         | 2 666          | 1%          |                |             |                |             |
| Provisions pour risques et charges d'exploitation | 135 000        | 46%         |                |             |                |             |
| Autres produits d'exploitation                    | 333            | 0%          |                |             |                |             |
| PRODUITS DIVERS PTB                               | 333            | 0%          |                |             |                |             |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>          | <b>425 401</b> | <b>145%</b> | <b>308 530</b> | <b>100%</b> | <b>316 674</b> | <b>100%</b> |
| Achats effectués de matières                      | 2 160          | 1%          |                |             |                |             |
| Fournitures consommables                          | 13 432         | 5%          | 21 000         | 7%          | 18 000         | 6%          |
| ELECTRICITE PTB                                   | 12 188         | 4%          | 15 000         | 5%          | 15 000         | 5%          |
| EAU PTB                                           | 721            | 0%          | 5 000          | 2%          | 2 000          | 1%          |
| PETIT EQUIPEMENT PTB                              | 242            | 0%          | 500            | 0%          | 500            | 0%          |
| FOURN.ADMINISTRATIVES PTB                         | 281            | 0%          | 500            | 0%          | 500            | 0%          |
| Services extérieurs                               | 86 556         | 30%         | 95 400         | 31%         | 110 400        | 35%         |
| ESCALES OFFERTES PTB                              | 2 160          | 1%          | 2 200          | 1%          | 2 200          | 1%          |
| TRAITEMENT DECHETS PTB                            | 398            | 0%          | 500            | 0%          | 500            | 0%          |
| LOC.MATERIEL PTB                                  | 189            | 0%          | 300            | 0%          | 300            | 0%          |
| LOC.COPIEUR PTB                                   | 348            | 0%          | 350            | 0%          | 350            | 0%          |
| LOC.TELEPHONIE PTB                                | 933            | 0%          | 950            | 0%          | 950            | 0%          |
| ENTRETIEN INFRASTR.PTB                            | 10 228         | 3%          | 20 000         | 6%          | 20 000         | 6%          |
| désensablement                                    |                |             | 50 000         | 16%         | 50 000         | 16%         |
| reprise enrochement pied quai                     |                |             |                |             | 10 000         | 3%          |
| modernisation borne eau/élec.                     |                |             |                |             | 5 000          | 2%          |
| ENTRETIEN MATERIEL PTB                            | 2 378          | 1%          | 1 200          | 0%          | 1 200          | 0%          |
| MAINTENANCE PTB                                   | 890            | 0%          | 1 000          | 0%          | 1 000          | 0%          |
| ASSURANCES PTB                                    | 6 633          | 2%          | 6 700          | 2%          | 6 700          | 2%          |
| ETUDES ENVIRONNEMENT PTB                          | 2 197          | 1%          | 2 200          | 1%          | 2 200          | 1%          |
| DOC.& ABONN. PTB                                  |                |             | 400            | 0%          | 400            | 0%          |
| PUBLICITE PTB                                     | 2 436          | 1%          | 4 500          | 1%          | 4 500          | 1%          |
| FRAIS DEPLACEMENTS PTB                            | 876            | 0%          | 1 000          | 0%          | 1 000          | 0%          |
| FRAIS POSTAUX PTB                                 | 458            | 0%          | 100            | 0%          | 100            | 0%          |
| TELEPHONE/INTERNET PTB                            | 1 294          | 0%          | 1 500          | 0%          | 1 500          | 0%          |
| FRAIS BANCAIRES PTB                               | 895            | 0%          | 800            | 0%          | 800            | 0%          |
| COMM.S/CARTES BANC. PTB                           | 117            | 0%          | 200            | 0%          | 200            | 0%          |
| COTISATIONS PTB                                   | 1 265          | 0%          | 1 500          | 0%          | 1 500          | 0%          |
| FRAIS GESTION DOUANE PTB                          | 6              |             |                |             |                |             |
| <b>Charges externes</b>                           | <b>99 988</b>  | <b>34%</b>  | <b>116 400</b> | <b>38%</b>  | <b>128 400</b> | <b>41%</b>  |
| Impôts et taxes                                   | 51 549         | 18%         | 36 820         | 12%         | 46 850         | 15%         |
| TAXE CFE/CVAE PTB                                 | 15 286         | 5%          | 14 000         | 5%          | 16 000         | 5%          |

# S.A SPL DES PORTS DE LA MANCHE

Port de PORT-BAIL-SUR-MER

Budget 2025 (sur base budget 2024)

|                                         |                |             |                |            |                |             |
|-----------------------------------------|----------------|-------------|----------------|------------|----------------|-------------|
| TAXE FONCIERE PTB                       | 35 370         | 12%         | 22 000         | 7%         | 30 000         | 9%          |
| IMPOTS LOCAUX PTB                       | 402            | 0%          | 400            | 0%         | 400            | 0%          |
| Taxe d'apprentissage PTB                | 242            | 0%          | 220            | 0%         | 250            | 0%          |
| Formation professionnelle PTB           | 197            | 0%          | 200            | 0%         | 200            | 0%          |
| Salaires bruts (Salariés)               | 37 318         | 13%         | 35 000         | 11%        | 37 000         | 12%         |
| EQUIPE TECHNIQUE PTB                    | 36 004         | 12%         | 35 000         | 11%        | 37 000         | 12%         |
| Charges sociales (Salariés)             | 14 720         | 5%          | 11 571         | 4%         | 14 798         | 5%          |
| EQUIPE TECHNIQUE PTB                    |                |             | 11 571         | 4%         | 14 798         | 5%          |
| Autres charges de personnel             | 24 034         | 8%          | 18 930         | 6%         | 24 300         | 8%          |
| TICKETS RESTAURANT PTB                  | 300            | 0%          | 330            | 0%         | 300            | 0%          |
| COUT PERSONNEL COMMUN SIEGE             | 23 734         | 8%          | 18 600         | 6%         | 24 000         | 8%          |
| <b>Charges de personnel</b>             | <b>76 072</b>  | <b>26%</b>  | <b>65 501</b>  | <b>21%</b> | <b>76 098</b>  | <b>24%</b>  |
| Dotations aux amortissements            | 60 269         | 21%         | 64 200         | 21%        | 61 200         | 19%         |
| 2025-aire carénage cale+rejoint.        |                |             |                |            | 3 000          | 1%          |
| AMORT.OUVRAGES PTB                      |                |             | 48 900         | 16%        | 44 900         | 14%         |
| AMORT.MATERIELS PTB                     |                |             | 3 400          | 1%         | 2 800          | 1%          |
| AMORT.AAI DIVERS PTB                    |                |             | 3 700          | 1%         | 2 500          | 1%          |
| AMORT.MAT.INFORMATIQUE PTB              |                |             | 400            | 0%         | 200            | 0%          |
| AMORT.IMMOS DSP-CD50 PTB                |                |             | 7 800          | 3%         | 7 800          | 2%          |
| Autres charges d'exploitation           | 22 891         | 8%          | 20 400         | 7%         | 21 000         | 7%          |
| FRAIS COMMUNS SIEGE                     | 11 976         | 4%          | 12 400         | 4%         | 12 000         | 4%          |
| REDEVANCE DSP CD50 PTB                  | 8 453          | 3%          | 8 000          | 3%         | 9 000          | 3%          |
| CHARGES DIVERSES PTB                    | 1 035          | 0%          |                |            |                |             |
| <b>Total des charges d'exploitation</b> | <b>312 929</b> | <b>107%</b> | <b>303 321</b> | <b>98%</b> | <b>333 548</b> | <b>105%</b> |
| <b>Résultat d'exploitation</b>          | <b>112 472</b> | <b>38%</b>  | <b>5 209</b>   | <b>2%</b>  | <b>-16 874</b> | <b>-5%</b>  |
| Charges financières                     | 9 860          | 3%          | 8 886          | 3%         | 7 780          | 2%          |
| Intérêts sur emprunts                   |                |             | 8 886          | 3%         | 7 780          | 2%          |
| <b>Résultat financier</b>               | <b>-9 860</b>  | <b>-3%</b>  | <b>-8 886</b>  | <b>-3%</b> | <b>-7 780</b>  | <b>-2%</b>  |
| <b>Résultat courant</b>                 | <b>102 612</b> | <b>35%</b>  | <b>-3 677</b>  | <b>-1%</b> | <b>-24 654</b> | <b>-8%</b>  |
| Produits exceptionnels                  |                |             |                |            | 1 200          | 0%          |
| Subventions virées au résultat          |                |             |                |            | 1 200          | 0%          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>            |                |             |                |            | <b>1 200</b>   | <b>0%</b>   |
| Participation des salariés              | 1 200          | 0%          |                |            |                |             |
| Impôt sur les bénéfices                 | 29 403         | 10%         |                |            |                |             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>           | <b>72 009</b>  | <b>25%</b>  | <b>-3 677</b>  | <b>-1%</b> | <b>-23 454</b> | <b>-7%</b>  |

\*\*\*\*

| Capacité d'autofinancement        | BP 2024       | BP 2025        |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Résultat de l'exercice</b>     | <b>-3 677</b> | <b>-23 454</b> |
| + Dotations aux amortissements    | 64 200        | 61 200         |
| - Subventions virées au résultat  |               | 1 200          |
| <b>Capacité d'autofinancement</b> | <b>60 523</b> | <b>36 546</b>  |
| <b>Autofinancement net</b>        | <b>60 523</b> | <b>36 546</b>  |

\*\*\*\*

| Investissements                             | BP 2024          | BP 2025          |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Immobilisations corporelles                 |                  | 60 000           |
| 2025-aire carénage cale+rejoint.            |                  | 60 000           |
| <b>Total des investissements à réaliser</b> |                  | <b>60 000</b>    |
| Immobilisations existantes                  | 1 012 626        | 1 012 626        |
| <b>Total des immobilisations</b>            | <b>1 012 626</b> | <b>1 072 626</b> |