

SEML DU PORT DE TOGA PLAISANCE

Capitainerie du Port
20200 – VILLE di PIETRABUGNO

ANALYSE DES RESULTATS 2024

PREVISIONS 2025

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

Réalisations 2024 :

Analyse des produits.....	Page 1
Analyse des charges.....	Page 2
Répartition des charges communes.....	Page 3
Compte de résultat analytique.....	Page 4

Prévisions 2025 :

Analyse des produits.....	Page 5
Analyse des charges.....	Page 6
Répartition des charges communes.....	Page 7
Compte de résultat analytique.....	Page 8

Période	Réalizations du 01/01/24 au 31/12/2024				Variation 24R/24B
ANALYSE DES PRODUITS Réalizations Exercice 2024 en euros	Produits assimilables à une réduction de charges communes	Produits propres	Total par nature	Rappel prévisions 24	Montants
PRESTATIONS					
Loyers "anneaux SEML du port de Toga"		397 047,41	397 047,41	375 000,00	22 047,41
dont:					
Locations "passages"		95 512,31	95 512,31	100 000,00	-4 487,69
Locations "annuelles"		269 874,59	269 874,59	250 000,00	19 874,59
Locations "hivernages"		31 660,51	31 660,51	25 000,00	6 660,51
Loyers "anneaux du port public"	41 929,47		41 929,47	45 000,00	-3 070,53
dont:					
Locations "passages"	459,17		459,17	500,00	-40,83
Locations "annuelles"	41 769,05		41 769,05	41 500,00	269,05
Locations "hivernages"	-298,75		-298,75	3 000,00	-3 298,75
Commissions sur "anneaux des amodiataires"		4 439,98	4 439,98	5 000,00	-560,02
Anneaux "amodiataires"		4 439,98	4 439,98	5 000,00	-560,02
TOTAL DES PRESTATIONS	41 929,47	401 487,39	443 416,86	425 000,00	18 416,86
AUTRES PRESTATIONS					
Autres	1 587,75	0,00	1 587,75	0,00	1 587,75
Autres produits annexes (loc pour reseau FTM)	9 284,49	0,00	9 284,49	9 000,00	284,49
Autres produits annexes - Taxe de séjour	828,30	0,00	828,30	500,00	328,30
TOTAL AUTRES PRESTATIONS	11 700,54	0,00	11 700,54	9 500,00	2 200,54
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
Reprises amortissements de caducité			0,00	0,00	0,00
Produits divers de gestion courante	0,00	2 751,36	2 751,36	0,00	2 751,36
Reprises de provisions pour charges sur CP			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour créances douteuses			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour grosses réparations	52 325,44		52 325,44	60 000,00	-7 674,56
Reprises de provisions pour risques et charges			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour autres charges sociales			0,00	0,00	0,00
Subvention d'exploitation			0,00	0,00	0,00
Transferts de charges	3 780,81	0,00	3 780,81	0,00	3 780,81
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 106,25	2 751,36	58 857,61	60 000,00	-1 142,39
PRODUITS FINANCIERS					
Gains de change	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Produits des cessions d'éléments corporels cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits exceptionnels : IFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dégrèvement d'impôt Taxes Foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits exceptionnels	0,00	1 954,80	1 954,80	0,00	1 954,80
Autres produits exceptionnels s/exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Régularisation charges communes. S.P.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Régularisation charges communes. S.P.T.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	1 954,80	1 954,80	0,00	1 954,80
TOTAL GENERAL DES PRODUITS	109 736,26	406 193,55	515 929,81	494 500,00	21 429,81

Période	Réalisations du 01/01/24 au 31/12/24				Variation
ANALYSE DES CHARGES Réalizations Exercice 2024 en euros	Charges communes	Charges propres	Total par nature	Rappel prévision 24	Montant
Electricité	29 478,43	0,00	29 478,43	24 000,00	5 478,43
Eau	40 494,21	0,00	40 494,21	60 000,00	-19 505,79
Carburants-lubrifiants	0,00	0,00	0,00	2 500,00	-2 500,00
Fournitures d'entretien et petit outillage	2 886,58	0,00	2 886,58	6 500,00	-3 613,42
Fournitures administratives	607,36	0,00	607,36	2 500,00	-1 892,64
Autres Fournitures	1 623,55	0,00	1 623,55	2 500,00	-876,45
TOTAL DES ACHATS NON STOCKES	75 090,13	0,00	75 090,13	98 000,00	-22 909,87
Traitement informatique	1 820,20	0,00	1 820,20	3 000,00	-1 179,80
Sous-traitance - Météo	562,50	0,00	562,50	500,00	62,50
Locations mobilières	7 403,50	0,00	7 403,50	8 000,00	-596,50
Entretien "immobilier" - grosses réparations	52 325,44	0,00	52 325,44	60 000,00	-7 674,56
Entretien "immobilier - bureau"	23 920,00	0,00	23 920,00	22 000,00	1 920,00
Entretien "immobilier - jardins"	2 135,00	0,00	2 135,00	5 000,00	-2 865,00
Entretien divers	11 811,20	0,00	11 811,20	16 000,00	-4 188,80
Entretien "matériel"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entretien "matériel de navigation"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maintenance matériel	4 139,78	0,00	4 139,78	5 000,00	-860,22
Primes d'assurances	47 527,21	0,00	47 527,21	45 000,00	2 527,21
Documentation	581,48	0,00	581,48	500,00	81,48
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	152 226,31	0,00	152 226,31	165 000,00	-12 773,69
Honoraires	68 236,83	0,00	68 236,83	50 000,00	18 236,83
Honoraires "Autres"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'actes et de contentieux	33,22	0,00	33,22	500,00	-466,78
Quote-part charges engagées par SPTP	0,00	28 298,07	28 298,07	23 275,78	5 022,29
Quote-part charges engagées par SPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annonces et insertions	404,62	0,00	404,62	3 000,00	-2 595,38
Pourboires, Dons courants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missions-Réceptions-Déplacements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de PTT	1 560,75	0,00	1 560,75	4 500,00	-2 939,25
Services bancaires	2 506,36	0,00	2 506,36	2 058,00	448,36
Cotisations	2 392,00	0,00	2 392,00	2 142,00	250,00
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	75 133,78	28 298,07	103 431,85	85 475,78	17 956,07
Taxe d'apprentissage	1 566,07	0,00	1 566,07	1 000,00	566,07
Formation continue	1 266,73	0,00	1 266,73	1 500,00	-233,27
CFE	32 052,00	0,00	32 052,00	33 000,00	-948,00
CVAE	0,00	0,00	0,00	67,00	-67,00
Taxe foncière	122 269,00	0,00	122 269,00	111 433,00	10 836,00
Redevance Domaniale	36 977,00	0,00	36 977,00	36 517,50	459,50
Autres droits - Taxe de séjour	786,06	0,00	786,06	682,50	103,56
TOTAL IMPOTS ET TAXES	194 916,86	0,00	194 916,86	184 200,00	10 716,86
Salaires	175 426,69	0,00	175 426,69	186 000,00	-10 573,31
Indemnité de départ à la retraite	92 481,67	0,00	92 481,67	92 000,00	481,67
Indemnités et avantages divers	64 539,04	0,00	64 539,04	3 000,00	61 539,04
Congés payés	-8 953,90	0,00	-8 953,90	0,00	-8 953,90
TOTAL REMUNERATIONS	323 493,50	0,00	323 493,50	281 000,00	42 493,50
Cotisations sociales	96 444,63	0,00	96 444,63	74 400,00	22 044,63
Cotisations sociales sur IDR	30 436,55	0,00	30 436,55	27 600,00	2 836,55
TOTAL COTISATIONS SOCIALES	126 881,18	0,00	126 881,18	102 000,00	24 881,18
Dotations aux amortissements de caducité	0,00	36 999,80	36 999,80	36 999,80	0,00
Dotations aux amort. de caducité droits du concédant	0,00	50 816,34	50 816,34	50 816,34	0,00
Dotations aux amort. de caducité aménagement digue	1 019,92	0,00	1 019,92	1 019,92	0,00
Dotations aux amort. de caducité carapace extérieure digue	22 031,63	0,00	22 031,63	22 031,63	0,00
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances devenues irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges diverses de gestion courante	0,00	2 375,46	2 375,46	0,00	2 375,46
TOTAL DES CHARGES DE GESTION COURANTE	23 051,55	90 191,60	113 243,15	110 867,69	2 375,46
Intérêts emprunt s/acquisition titres SPTP	0,00	23 918,87	23 918,87	23 918,87	0,00
Intérêts emprunt s/travaux carapace extérieure digue	8 193,86	0,00	8 193,86	8 278,69	-84,83
Intérêts de retard s/emprunt SPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts compte courant SG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pertes de change	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	8 193,86	23 918,87	32 112,73	32 197,56	-84,83
Dotations aux amortissements pour dépréciation	16 109,83	0,00	16 109,83	0,00	16 109,83
Dotations aux provisions pour créances douteuses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions pour autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions pour grosses réparations	64 227,45	0,00	64 227,45	64 227,45	0,00
TOTAL DOTATIONS AMORT. ET PROVISIONS	80 337,28	0,00	80 337,28	64 227,45	16 109,83
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	6 134,72	6 134,72	0,00	6 134,72
Amendes et pénalités	0,00	2 289,00	2 289,00	0,00	2 289,00
VNC des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux amortissements exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	8 423,72	8 423,72	0,00	8 423,72
Impôt Société	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES	1 059 324,45	150 832,26	1 210 156,71	1 122 968,48	87 188,23

Réalisations Exercice 2024

1- Répartition primaire (article 5 du sous-traité d'établissement du port)	Charges communes	Produits assimilables à une réduction des charges	Recettes du Port Public	Montant net à répartir
en euros	1	2	3	4
Total à répartir	1 059 324,45	67 806,79	41 929,47	949 588,19

2- Répartition secondaire
 (des charges affectées à la SEML lors de la répartition primaire)

Répartition S.P.T.	Répartition S.P.T.P.		Répartition SEML
5 = 4 x 40%	6 = 4 x 42,40%		7 = 4 x 17,60%
à charge SPT	à charge Autres Amodiataires	à charge SEML	(75 anneaux SPADA)
43450 actions pondérées	6672 actions pondérées	7248 actions pondérées	5937 actions pondérées
40,00%	20,32%	22,08%	17,60%
379 835,28	192 956,32	209 669,07	167 127,52

3 - Résultat de la répartition

Rappel du montant net à répartir	949 588,19
à charges S.P.T.	379 835,28
à charges S.P.T.P.	192 956,32
à charges SEML du port de Toga	376 796,59

Calcul des coefficients de répartition secondaire

Nombre d'actions composant le capital de la SPTP:	14 305
dont actions A:	13 535
dont actions B:	770
Nombre d'actions de la SPTP possédées par la SEML du port de Toga:	7 248
dont actions A:	7 248
dont actions B:	0
Pondération à 50% des actions B	
Nombre d'actions de la SPTP pondérées (1):	13 920
Nombre d'actions pondérées de la SPTP	
1019,92	7 248
Nombre d'actions pondérées de la SPTP non possédées par la SEML du port de Toga (3):	6 672
Coefficients de répartition secondaire 9853,95	
Concernant la SEML du port de Toga (2/1)	52,07%
Concernant autres amodiataires (3/1)	47,93%

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE en euros	Réal 2024 du 01/01/24 au 31/12/24	Budget 2024 du 01/01/24 du 31/12/24	Variation 23R/23B	
			Montant	%
Loyers "anneaux SEML du port de Toga"	397 047,41	300 000,00	97 047,41	32,35%
Commissions sur "anneaux des amodiataires"	4 439,98	3 000,00	1 439,98	48,00%
Reprises provisions pour dépréciation créances	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Produits divers de gestion courante	2 751,36	0,00	2 751,36	#DIV/0!
Crédit d'impôt pour investissement	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Total des produits d'exploitation (1)	404 238,75	303 000,00	101 238,75	33,41%
Autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Total des produits financiers (2)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Produit des cessions d'actifs	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Autres produits exceptionnels :	1 954,80	0,00	1 954,80	#DIV/0!
Autres prod. exception. Dégrèvement d'impôts non IS	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Total des produits exceptionnels (3)	1 954,80	0,00	1 954,80	#DIV/0!
Total des produits propres (4=1+2+3)	406 193,55	303 000,00	103 193,55	34,06%
Charges propres (5)	150 832,26	144 802,14	6 030,12	4,16%
Quote-part SEM des charges communes (6)	376 796,59	305 176,86	71 619,73	23,47%
Résultat (7=4-5-6)	-121 435,30	-146 979,00	25 543,70	-17,38%

Période		Prévisions du 01.01.25 au 31.12.25		Variation 25P/24R	
ANALYSE DES PRODUITS Prévisions Exercice 2024 En euros	produits assimilés à une réduction de charges communes	Produits propres	Total par nature	Rappel des réalisations 2024	Montant
PRESTATIONS					
Loyers "anneaux SEML du port de Toga"		400 000,00	400 000,00	397 047,41	2 952,59
dont:					
Locations "passages"		97 000,00	97 000,00	95 512,31	1 487,69
Locations "annuelles"		271 000,00	271 000,00	269 874,59	1 125,41
Locations "hivernages"		32 000,00	32 000,00	31 660,51	339,49
Loyers "anneaux du port public"	43 500,00		43 500,00	41 929,47	1 570,53
dont:					
Locations "passages"	500,00		500,00	459,17	40,83
Locations "annuelles"	42 000,00		42 000,00	41 769,05	230,95
Locations "hivernages"	1 000,00		1 000,00	-298,75	1 298,75
Commissions sur "anneaux des amodiataires"		4 500,00	4 500,00	4 439,98	60,02
dont:					
Anneaux "amodiataires"		4 500,00	4 500,00	4 439,98	60,02
TOTAL DES PRESTATIONS	43 500,00	404 500,00	448 000,00	443 416,86	4 583,14
AUTRES PRESTATIONS					
Autres		0,00	1 500,00	1 587,75	-87,75
Autres produits annexes (loc pour reseau FTM)		9 000,00	9 500,00	9 284,49	215,51
Autres produits annexes - Taxe de séjour		500,00	1 000,00	828,30	171,70
TOTAL AUTRES PRESTATIONS	0,00	9 500,00	12 000,00	11 700,54	299,46
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
Reprises amortissements de caducité			0,00	0,00	0,00
Produits divers de gestion courante			0,00	2 751,36	-2 751,36
Reprises de provisions pour charges sur CP			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour créances douteuses			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour grosses réparations	60 000,00		60 000,00	52 325,44	7 674,56
Reprises de provisions pour risques et charges			0,00	0,00	0,00
Reprises de provisions pour autres charges sociales			0,00	0,00	0,00
Subvention d'exploitation			0,00	0,00	0,00
Transferts de charges			0,00	3 780,81	-3 780,81
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 000,00	0,00	60 000,00	58 857,61	1 142,39
PRODUITS FINANCIERS					
Gains de change			0,00	0,00	0,00
Autres produits financiers			0,00	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Produits des cessions d'actions			0,00	0,00	0,00
Autres produits exceptionnels			0,00	1 954,80	-1 954,80
Autres produits exceptionnels			0,00	0,00	0,00
Autres prod. exceptionnels indemn. transaction Ent SPADA			0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	1 954,80	-1 954,80
TOTAL GENERAL DES PRODUITS	103 500,00	414 000,00	520 000,00	515 929,81	4 070,19

ANALYSE DES CHARGES Prévisions Exercice 2025 En euros	Prévisions du 01/01/25 au 31/12/25		Total par nature	Rappel des réalisations 2024	Variation 25P/24R	
	Charges communes	Charges propres			Montant	%
Electricité	30 000,00	0,00	30 000,00	29 478,43	521,57	1,8%
Eau	40 000,00	0,00	40 000,00	40 494,21	-494,21	-1,2%
Carburants-lubrifiants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Fournitures d'entretien et petit outillage	3 000,00	0,00	3 000,00	2 886,58	113,42	3,9%
Fournitures administratives	1 000,00	0,00	1 000,00	607,36	392,64	64,6%
Autres Fournitures	1 000,00	0,00	1 000,00	1 623,55	-623,55	-38,4%
TOTAL DES ACHATS NON STOCKES	75 000,00	0,00	75 000,00	75 090,13	-90,13	-0,1%
Traitement informatique	2 000,00	0,00	2 000,00	1 820,20	179,80	9,9%
Sous-traitance - Météo	600,00	0,00	600,00	562,50	37,50	6,7%
Locations mobilières	7 500,00	0,00	7 500,00	7 403,50	96,50	1,3%
Entretien "immobilier" - grosses réparations	50 000,00	0,00	50 000,00	52 325,44	-2 325,44	-4,4%
Entretien "immobilier - bureau"	23 000,00	0,00	23 000,00	23 920,00	-920,00	-3,8%
Entretien "immobilier - jardins"	2 500,00	0,00	2 500,00	2 135,00	365,00	17,1%
Entretien divers	10 000,00	0,00	10 000,00	11 811,20	-1 811,20	-15,3%
Entretien "matériel"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entretien "matériel de navigation"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Maintenance matériel	4 500,00	0,00	4 500,00	4 139,78	360,22	8,7%
Primes d'assurances	49 000,00	0,00	49 000,00	47 527,21	1 472,79	3,1%
Documentation	900,00	0,00	900,00	581,48	318,52	54,8%
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	150 000,00	0,00	150 000,00	152 226,31	-2 226,31	-1,5%
Honoraires	69 000,00	0,00	69 000,00	68 236,83	763,17	1,1%
Honoraires "Autres"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Frais d'actes et de contentieux	0,00	100,00	100,00	33,22	66,78	201,0%
Quote-part charges engagées par SPTP	0,00	28 000,00	28 000,00	28 298,07	-298,07	-1,1%
Quote-part charges engagées par SPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Missions-Réceptions-Déplacements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Annonces et insertions	500,00	0,00	500,00	404,62	95,38	23,6%
Pourboires, Dons courants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Frais de PTT	1 500,00	0,00	1 500,00	1 560,75	-60,75	-3,9%
Services bancaires	2 500,00	0,00	2 500,00	2 506,36	-6,36	-0,3%
Cotisations	2 500,00	0,00	2 500,00	2 392,00	108,00	4,5%
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	76 000,00	28 100,00	104 100,00	103 431,85	668,15	0,6%
Taxe d'apprentissage	1 162,80	0,00	1 162,80	1 566,07	-403,27	-25,8%
Formation continue	940,50	0,00	940,50	1 266,73	-326,23	-25,8%
CFE	32 700,00	0,00	32 700,00	32 052,00	648,00	2,0%
CVAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Taxe foncière	123 500,00	0,00	123 500,00	122 269,00	1 231,00	1,0%
Redevance domaniale	36 900,00	0,00	36 900,00	36 977,00	-77,00	-0,2%
Autres droits - Taxe de séjour	796,70	0,00	796,70	786,06	10,64	1,4%
TOTAL IMPOTS ET TAXES	196 000,00	0,00	196 000,00	194 916,86	1 083,14	
Salaires	160 000,00	0,00	160 000,00	175 426,69	-15 426,69	-8,8%
Indemnités de départ	4 000,00	0,00	4 000,00	92 481,67	-88 481,67	-95,7%
Indemnités et avantages divers	11 000,00	0,00	11 000,00	64 539,04	-53 539,04	-83,0%
Variation s/congés payés	0,00	0,00	0,00	-8 953,90	8 953,90	-100,0%
TOTAL REMUNERATIONS	175 000,00	0,00	175 000,00	323 493,50	-148 493,50	-45,9%
Cotisations sociales	119 000,00	0,00	119 000,00	96 444,63	22 555,37	23,4%
Cotisations sociales sur IDR	1 000,00	0,00	1 000,00	30 436,55	-29 436,55	-96,7%
TOTAL COTISATIONS SOCIALES	120 000,00	0,00	120 000,00	126 881,18	-6 881,18	-5,4%
Dotations aux amortissements de caducité	0,00	36 999,80	36 999,80	36 999,80	0,00	0,0%
Dotations aux amort. de caducité droits du concédant	0,00	50 816,34	50 816,34	50 816,34	0,00	0,0%
Dotations aux amort. de caducité aménagement digue	1 019,92	0,00	1 019,92	1 019,92	0,00	0,0%
Dotations aux amort. de caducité carapace extérieure digue	22 031,63	0,00	22 031,63	22 031,63	0,00	0,0%
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Autres créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Charges diverses de gestion courante	16,46	0,00	16,46	2 375,46	-2 359,00	-99,3%
TOTAL DES CHARGES DE GESTION COURANTE	23 068,01	87 816,14	110 884,15	113 243,15	-2 359,00	-2,1%
Intérêts emprunt s/acquisition titres SPTP	0,00	22 819,74	22 819,74	23 918,87	-1 099,13	-4,6%
Intérêts emprunt s/travaux carapace extérieure digue	7 238,51	0,00	7 238,51	8 193,86	-955,35	-11,7%
Intérêts de retard s/emprunt SPADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Intérêts compte courant SG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Pertes de change	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	7 238,51	22 819,74	30 058,25	32 112,73	-2 054,48	-6,4%
Dotations aux amortissements pour dépréciation	13 124,46	0,00	13 124,46	16 109,83	-2 985,37	-18,5%
Dotations aux provisions pour créances douteuses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Dotations aux provisions pour autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Dotations aux provisions pour grosses réparations	65 833,14	0,00	65 833,14	64 227,45	1 605,69	2,5%
TOTAL DOTATIONS AMORT. ET PROVISIONS	78 957,60	0,00	78 957,60	80 337,28	-1 379,68	-1,7%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	6 134,72	-6 134,72	-100,0%
Amendes et pénalités	0,00	0,00	0,00	2 289,00	-2 289,00	-100,0%
VNC des actions cédées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Dotations aux amortissements exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	0,00	8 423,72	-8 423,72	-100,0%
Impôt Société	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL DES CHARGES	901 264,12	138 735,88	1 040 000,00	1 210 156,71	-170 156,71	-14,1%

Prévisions Exercice 2025

1- Répartition primaire (article 5 du sous-traité d'établissement du port)	Charges communes	Produits assimilables à une réduction des charges	Recettes du Port Public	Montant net à répartir
	1	2	3	4
Total à répartir	901 264,12	60 000,00	43 500,00	797 764,12

2- Répartition secondaire (des charges affectées à la SEML lors de la répartition primaire)			
Répartition S.P.T.	Répartition S.P.T.P.		Répartition SEML
5 = 4 x 40%	6 = 4 x 42,40%		7 = 4 x 17,60%
à charge SPT	à charge Autres Amodiaires	à charge SEML	(75 anneaux SPADA)
43450 actions pondérées	6672 actions pondérées	7248 actions pondérées	5937 actions pondérées
40,00%	20,32%	22,08%	17,60%
319 105,65	162 105,67	176 146,32	140 406,48

3 - Résultat de la répartition	
Rappel du montant net à répartir	797 764,12
à charges S.P.T.	319 105,65
à charges S.P.T.P.	162 105,67
à charges SEML du port de Toga	316 552,80

Calcul des coefficients de répartition secondaire	
Nombre d'actions composant le capital de la SPTP:	14 305
dont actions A:	13 535
dont actions B:	770
Nombre d'actions de la SPTP possédées par la SEML du port de Toga:	7 248
dont actions A:	7 248
dont actions B:	0
Pondération à 50% des actions B	
Nombre d'actions de la SPTP pondérées (1):	13 920
Nombre d'actions pondérées de la SPTP	
1019,9 0	7 248
Nombre d'actions pondérées de la SPTP non possédées par la SEML du port de Toga (3):	6 672
Coefficients de répartition secondaire	
9853,95 31634,45	
Concernant la SEML du port de Toga (2/1)	52,07%
Concernant autres amodiataires (3/1)	47,93%

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE en euros	Budget 2025 du 01/01/25 au 31/12/25	Réal 2024 du 01/01/24 au 31/12/24	Variation 25P/24R	
			Montant	%
Loyers "anneaux SEML du port de Toga"	400 000,00	397 047,41	2 952,59	0,74%
Commissions sur "anneaux des amodiataires"	4 500,00	4 439,98	60,02	1,35%
Reprises provisions pour dépréciation créances	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	
Subvention d'exploitation	0,00	0,00		
Produits divers de gestion courante	0,00	2 751,36	-2 751,36	-100,00%
Total des produits d'exploitation (1)	404 500,00	404 238,75	261,25	0,06%
Autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Total des produits financiers (2)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Produit des cessions d'actions	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Autres produits exceptionnels	0,00	1 954,80	-1 954,80	-100,00%
Autres prod. exceptionnels indemn. transaction Ent SPADA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Total des produits exceptionnels (3)	0,00	1 954,80	-1 954,80	-100,00%
Total des produits propres (4=1+2+3)	404 500,00	406 193,55	-1 693,55	-0,42%
Charges propres (5)	138 735,88	150 832,26	-12 096,38	-8,02%
Quote-part SEM des charges communes (6)	316 552,80	376 796,59	-60 243,79	-15,99%
Résultat (7=4-5-6)	-50 788,68	-121 435,30	70 646,62	-58,18%

Les principales hypothèses de travail relatives à l'établissement du budget prévisionnel de 2025 :

- **chiffre d'affaires** : en considération de l'interdiction d'accès des pontons, le chiffre d'affaires de 2025 a été estimé à 400 000 €, soit une hausse de près de 1% par rapport à 2024.
- **frais de personnel** : ils ont été calculés par rapport à l'effectif salarié actuel du port (un directeur de Port , un maître de Port et un agent de Port.
- **travaux de rénovation des pontons** : ces travaux s'analysant sur le plan comptable comme un investissement n'ont pas d'impact sur le budget de fonctionnement de 2025, Toutefois, les modalités de financement devront être définies et selon les modes de financement retenus, un impact pourra intervenir sur les charges de la société.
- **taxes foncières** : comme pour l'année 2024, les taxes foncières du port ont été prévues dans les charges de la société et ont été traitées comme une charge commune dans l'attente de la modification des sous-traités et du règlement intérieur.