



RCS : LORIENT

Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00199

Numéro SIREN : 344 519 251

Nom ou dénomination : SOCIETE D ECONOMIE MIXTE DE GESTION DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLIC

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2017 sous le numéro de dépôt 4119

B449

1

21-07-2017

BILAN - ACTIF

N° 2050-SD2017

Désignation de l'entreprise : SELLOR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 3 4 4 5 1 9 2 5 1 0 0 0 2 1		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 6			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB			
		Frais de développement * CX			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	346 625	175 625	170 698
		Fonds commercial (1) AH	200		200
		Autres immobilisations incorporelles AJ	13 515		13 515
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN			
		Constructions AP	636 439	61 798	574 641
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	2 405 715	519 218	1 886 497
		Autres immobilisations corporelles AT	1 606 294	991 728	614 566
		Immobilisations en cours AV			
		Avances et acomptes AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
		Autres participations CU	1		1
		Créances rattachées à des participations BB			
Autres titres immobilisés BD		777		777	
Prêts BF		206 253		206 253	
Autres immobilisations financières * BH		14 451		14 451	
TOTAL (II) BJ		5 230 270	1 748 671	3 481 599	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	4 198		4 198
		En cours de production de biens BN			
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT	128 031		128 031
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	644 730	123 907	520 823
		Autres créances (3) BZ	920 910		920 910
		Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) * CD	1 022 834	
Disponibilités CF	1 520 114			1 520 114	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	95 936		95 936	
	TOTAL (III) CJ	4 336 752	123 907	4 212 846	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	9 567 022	1 872 577	7 694 445	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	36 696	(3) Part à plus d'un an : CR	62 680
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 177 200)	DA			177 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB					
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC					
	Réserve légale (3)	DD			17 720		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE					
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			1 092		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG			2 072 674		
	Report à nouveau	DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			379 037		
	Subventions d'investissement	DJ			273 234		
	Provisions réglementées *	DK					
	TOTAL (I)			DL		2 920 957	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM					
	Avances conditionnées	DN					
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			41 251		
	Provisions pour charges	DQ					
	TOTAL (III)			DR		41 251	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			1 203 936		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			53 106		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			1 812 279		
	Dettes fiscales et sociales	DY			1 533 629		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			52 571		
	Autres dettes	EA			36 053		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			40 662		
TOTAL (IV)			EC		4 732 238		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE		7 694 445		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB					
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC					
		ID					
		IE					
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF					
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			3 577 000			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			36			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SELLOR		Exercice N		Néant ☐		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	820 408	FB	FC	820 408
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF	
		FG	7 927 514	FH	FI	7 927 514
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 747 922	FK	FL	8 747 922
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	4 184 041	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	121 979	
	Autres produits (1) (11)			FQ	121 006	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	701 179
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(26 110)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	121 735
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	4 949 769
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	690 070
	Salaires et traitements*				FY	4 239 410
	Charges sociales (10)				FZ	1 496 927
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	380 780
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	97 417
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	130 144	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	393 628
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	4 086
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	34 791
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)					GP	38 877
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	64 105
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)					GU	64 105
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(25 229)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	368 399

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SELLOR

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 694
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	135 906
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	160 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	22 640
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 004
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	41 251
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	64 895
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	95 705
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	10 324
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	74 743
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 374 425
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 995 388
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	379 037
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier * - Crédit - bail immobilier	IG	
		HP	14 037
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HQ	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IH	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IJ	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IK	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	HX	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
(9)	Dont transferts de charges	RD	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A1	100 975
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A4	32 140
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
VNC/Prix de cession des EAC		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		1 004	5 200
Quote Part Subvent° virée au résultat			19 494
Subvention accordée		22 640	
Provisions pour risques Dotat°/Reprises		41 251	135 906
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

RENVOIS

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	246 678	KE		KF	160 533	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	636 439	KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	2 329 077	KT		KU	76 637
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	658 923	KW		KX	49 046	
		Matériel de transport *				KY	306 986	KZ		LA	29 240	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	507 965	LC		LD	64 789	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH	20 500	LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	4 459 891	LO		LP	219 712		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	1	8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P	777	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	256 293	1U		1V	564			
TOTAL IV				LQ	257 071	LR		LS	564			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	4 963 640	ØH		ØJ	380 810			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				1		2		3		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	46 872	LV		LW	360 339	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	636 439	
		Inst. gales, agencs et am. des constructions		IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	2 405 715	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers		IU		MM		MN	707 970	
		Matériel de transport		IV		MP	10 655	MQ	325 571	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	572 753	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		
		Immobilisations corporelles en cours			MY	20 500	MZ		NA	
		Avances et acomptes			NC		ND		NE	
	TOTAL III			IY	20 500	NG	10 655	NH	4 648 448	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	1
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	777		
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	36 153	2F	220 705		
TOTAL IV			I3		NJ	36 153	NK	221 483		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	67 372	ØK	46 807	ØL	5 230 270	ØM	

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2017

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: SELLOR

Néant ☐ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE =
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SELLOR	Néant ☐ *
---	----------------------------------

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *
----------------	--

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	123 910	PF	52 017	PG		PH	175 927
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	36 098	PS	25 700	PT		PU	61 798
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	369 620	QA	149 598	QB		QC	519 218
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	233 560	QE	62 580	QF		QG	296 140
	Matériel de transport	QH	222 739	QI	38 634	QJ	9 651	QK	251 722
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	391 615	QM	52 251	QN		QO	443 866
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 253 631	QV	328 763	QW	9 651	QX	1 572 744
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	1 377 541	ØP	380 780	ØQ	9 651	ØR	1 748 671

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
----------------	---

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

[illegible]

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres immobilisations financières"

Désignation de l'entreprise **SELLOR**[illegible]

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	206 253	UR	36 147	US	170 107				
	Autres immobilisations financières			UT	14 451	UV	549	UW	13 902				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	179 869		117 188		62 680				
	Autres créances clients			UX	464 861		464 861						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	348		348						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	220		220						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	618 252		618 252						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	245 584		245 584						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	56 506		56 506						
	Charges constatées d'avance			VS	95 936		95 936						
TOTAUX			VT	1 882 280	VU	1 635 591	VV	246 689					
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD										
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	35 505									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1 203 936	112 129	615 533	476 275						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	1 812 279	1 812 279								
Personnel et comptes rattachés			8C	550 561	550 561								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	752 530	752 530								
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	48 614	48 614								
	Obligations cautionnées		VX										
Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	171 600	171 600								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	52 571	52 571								
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	36 053	36 053								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	40 662	40 662								
TOTAUX			VY	4 668 807	VZ	3 577 000	615 533	476 275					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	108 038	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SELLOR										Néant ☐	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserves légales	ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	391 371		- Autres réserves		ZD	391 371	
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Dividendes		ZE		
							Autres répartitions		ZF		
	TOTAL I			ØF	391 371		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZH	391 371	
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)					J7	317 000		YQ	326 022	
	— Engagements de crédit-bail immobilier								YR		
	— Effets portés à l'escompte et non échus								YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance								YT	277 493	
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	233 569		XQ	1 185 525	
	— Personnel extérieur à l'entreprise								YU	64 988	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	450 990	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV	5 029	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES			ST	2 965 744	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZI	4 949 769	
									YW	184 909	
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								9Z	505 161	
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS			YX	690 070	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YY	1 562 853	
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée								YZ	967 612	
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								ØB	4 202 116	
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2016)*								ØS		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*								YP	142	
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés : ;)								RL		
	— Effectif affecté à l'activité artisanale								ZK	%	
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										
	— Numéro de centre de gestion agréé*					XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-08) si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI sinon 0	ZR		
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG		
	— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies								RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
						Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
						Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH	0	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ			

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

L'exercice clôturé au 31/12/2015 présente un montant :

- Total du bilan de **7 694 445€**
- Chiffre d'affaires **8 747 922€**
- Résultat de **379 037€**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, Conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendances des exercices
- Importance relative

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Evènements significatifs de l'exercice :

Néant

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition incluant : frais accessoires, droit de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes et après déductions des RRR et escomptes obtenus.

Les coûts d'emprunts directement destinés à financer l'acquisition ou la production d'immobilisations sont inclus en charges.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Durée appliquée :

- Immobilisations incorporelles	1 à 4 ans
- Construction	10 à 30 ans
- Installations Techniques	5 à 25 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles	3 à 10 ans

b) Participations, autres titres, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

c) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production. Les amortissements des biens concourants à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les coûts d'emprunts ne sont pas incorporés dans la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Primes de remboursement des obligations

Il n'y a pas de prime de remboursement.

f) Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les amortissements dérogatoires et sont déterminées par la différence entre les amortissements fiscaux en mode dégressif ou exceptionnel et les amortissements calculés suivant le mode linéaire.

g) Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « Ecart de conversion »

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

h) Engagements hors bilan :

- Indemnités de fin de carrière :

La convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Pour faire face à ses engagements sociaux, la société a souscrit un contrat d'assurance auprès de MALAKOFF MEDERIC afin de se constituer un fonds collectif de réserve. Une dotation de 50 000€ a été effectuée au cours de l'exercice.

L'évaluation du passif social au 31 décembre 2015 est de 603 425€. Le montant du fonds est évalué à 144 229€ à la clôture de l'exercice.

↑
↓
2016

- Organismes bancaires :

Nantissement en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit auprès du CREDIT MARITIME ATLANTIQUE prenant la forme de paiement des produits monétaires suivants :

- Contrat de 100K€ par souscription d'un CAT d'une durée de 5 années rémunéré au taux actuariel brut de 2.8793%.
- Contrat de 300K€ par souscription de CAT d'un montant de 150K€ chacun d'une durée de 5 années et rémunérés au taux actuariel brute de 2.8793%.
- Le terme des contrats se situe courant 2019.

i) Autres informations :

j) Note relative au traitement du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Le produit résultant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est constaté par le crédit du compte 649 100 « CICE », sa contrepartie est comptabilisée au débit du compte 444 230 pour l'année 2016. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 204 060€.

Le CICE 2015 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (111 381€), le montant non utilisé 95 461€ correspond au solde débiteur du compte 444 220.

Le CICE 2014 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (15 759€), le montant non utilisé 174 289€ correspond au solde débiteur du compte 444 210.

Le CICE 2013 constaté au compte 444 200 est identique au dernier exercice clos soit 107 805€.

Ces sommes n'ont fait l'objet d'aucune mobilisation.

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par reévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	246 678		160 533
TOTAL immobilisations incorporelles :	246 678		160 533
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	636 439		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 329 077		76 637
Installations générales, agencements et divers	658 923		49 046
Matériel de transport	306 986		29 240
Matériel de bureau, informatique et mobilier	507 965		64 789
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	20 500		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 459 891		219 712
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1		
Autres titres immobilisés	777		
Prêts et autres immobilisations financières	256 293		564
TOTAL immobilisations financières :	257 071		564

TOTAL GÉNÉRAL	4 963 640		380 810
----------------------	------------------	--	----------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Reévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	46 872		360 339	
TOTAL immobilisations incorporelles :	46 872		360 339	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			636 439	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 405 715	
Inst. générales, agencements et divers			707 970	
Matériel de transport		10 655	325 571	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			572 753	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	20 500			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	20 500	10 655	4 648 448	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés			777	
Prêts et autres immo. financières		36 153	220 705	
TOTAL immobilisations financières :		36 153	221 483	

TOTAL GÉNÉRAL	67 372	46 807	5 230 270	
----------------------	---------------	---------------	------------------	--

N° d'écriture	Libellé	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quantité	Compte
16007	2 WINDOWS SERVER R2 STANDARD	18/03/2016	2 140,00	1,00	205010
16008	2 VEEAM BACKUP 2 SOCKET POUR HYPERV	18/03/2016	2 900,00	1,00	205010
16006	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160061	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600610	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600611	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600612	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160062	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160063	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160064	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160065	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160066	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160067	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160068	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160069	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
16002	ALOHA MISE EN PLACE 1ERE PARTIE	01/04/2016	63 279,42	1,00	205010
16009	SITE WEB sous main FLORE	31/05/2016	9 827,00	1,00	205010
16003	ALOHA 2EME PARTIE LOGICIEL	01/06/2016	41 245,73	1,00	205010
16010	COMPLEMENT ANGLAIS SITE WEB FLORE	30/09/2016	950,00	1,00	205010
16004	ALOHA DEVELOPPEMENTS COMPLEMENTES	01/10/2016	14 100,00	1,00	205010
16005	ALOHA FONCTIONALITE COMPLEMENTAIRE	01/11/2016	6 500,00	1,00	205010
16012	NETTOYEUR H.PRESSION FDX PRO 18/220	06/02/2016	2 408,33	1,00	215400
16068	CHAPITEAU 26m Diamètre	15/03/2016	52 325,00	1,00	215400
16013	EPONTILLE SERIE 140 COURTE	14/04/2016	5 760,00	1,00	215400
16014	KIT VOILIER TE<2m 2 Traverses XL	14/04/2016	1 134,00	1,00	215400
16015	KIT VOILIER<2,70m 2traverses T100XL	14/04/2016	1 849,00	1,00	215400
16016	SUPPORT 80 REHAUSSE TRETEAU 5 POSIT	30/06/2016	1 448,50	1,00	215400
16017	RADIOCOMMANDE F25 POUR POTENCE	20/09/2016	1 861,70	1,00	215400
16018	GIROUETTE PIRANHAMAX 4	02/12/2016	1 126,00	1,00	215400
16019	BER 4 PATINS LELU 371312	09/12/2016	1 465,00	1,00	215400
16020	BER 4 PATINS LELU371312	09/12/2016	1 465,00	1,00	215400
16021	MOBILIER SIGNALETIQUE BOIS/ALU	12/02/2016	1 018,34	1,00	215500
16023	VIDEOPROJECTEUR OPTOMA DLP W312	03/03/2016	523,75	1,00	215500
16022	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	25/03/2016	803,35	1,00	215500
160221	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	25/03/2016	803,35	1,00	215500
160222	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	25/03/2016	803,35	1,00	215500

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2016

Date: 01/01/2016 - 31/12/2016

Per.: 01/01/2016 - 31/12/2016

160471	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160472	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160473	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160474	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160475	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160476	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160477	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160478	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160479	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
16048	ROUTEUR POINT ACCES WIFI	18/04/2016	614,00	1,00	218310
16049	DELL LATITUDE E5450 PORTABLE	29/04/2016	1 527,63	1,00	218310
16050	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR GUID	29/04/2016	1 284,63	1,00	218310
16051	DELL VOSTRO 3900 MARC AZZOPARDI	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160511	DELL VOSTRO 3900 LE BOZEC	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160512	DELL VOSTRO 3900 S LE COQ	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160513	DELL VOSTRO 3900 VILAIN	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160514	DELL VOSTRO 3900 AGENT DIFFUSION	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
16052	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	27/05/2016	1 316,63	1,00	218310
16053	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00	1,00	218310
16054	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00	1,00	218310
16055	BORNE MURALE IPADS AIR 3G	10/06/2016	899,00	1,00	218310
16056	ZOTAC ZBOX Ci323 nano Affichage Acc	24/06/2016	537,49	1,00	218310
16057	280 G2 PC MICRO TOUR + P202 ECRAN	30/06/2016	608,00	1,00	218310
16058	280 G2 PC BUREAU+ ECRAN LCD 20	30/06/2016	1 059,53	1,00	218310
16059	260 G1 PC + ECRAN ED32D + SUPPORT	30/06/2016	1 070,30	1,00	218310
16060	260 G1 PC BUREAU + ECRAN LCD 20	30/06/2016	675,70	1,00	218310
16061	ECRAN PLAT ED32D + COMMUTATEUR 24 p	30/06/2016	861,20	1,00	218310
16062	HP 280 G2 +OFFICE 2016 OPEN STD	18/07/2016	857,93	1,00	218310
16063	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17	1,00	218310
16064	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17	1,00	218310
16065	SERVEUR HP DL385pGEN8	25/11/2016	8 449,04	1,00	218310
16066	DELL VOSTRO 15 3568 + MAINT 3 ANS	13/12/2016	536,21	1,00	218310
16067	BUREAU DIRECTEUR VILLA MARGARET	10/03/2016	1 533,17	1,00	218400
			366 730,87		

Sortie des biens

N° de fiche	Libelle	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quantité	Compte	Date d'effet sortie	Nature de sortie	Prix de vente
09057	MOTEUR SUZUKI 70CV	19/05/2009	7 691,00	1,00	218200	25/03/2016	Vente	4 500,00
14095	MOTEUR ENVIRUDE 10CV E10 ETEC INLIN	26/05/2014	2 963,85	1,00	218200	19/05/2016	Vente	700,00
			10 654,85					5 200,00

Libellé	VALEUR DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	VALEUR FIN D'EXERCICE
EN-COURS DEVELOPPEMENT LOGICIEL NAUTISME	46 871,92	-	46 871,92	-
EN-COURS SITE INTERNET NAUTISME		13 514,75		13 514,75
EN-COURS CHAPITEAU	20 500,00		20 500,00	-
	67 371,92	13 514,75	67 371,92	13 514,75

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	123 910	52 017		175 927
TOTAL immobilisations incorporelles :	123 910	52 017		175 927
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	36 098	25 700		61 798
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	369 620	149 598		519 218
Inst. générales, agencements et divers	233 560	62 580		296 140
Matériel de transport	222 739	38 634	9 651	251 722
Mat. de bureau, informatique et mobil.	391 615	52 251		443 866
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 253 631	328 763	9 651	1 572 744
TOTAL GÉNÉRAL	1 377 541	380 780	9 651	1 748 671

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	Comptes de résultats utilisés
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
Clients	41 307	97 417	14 816	123 907	
Total compte SELLOR	41 307	97 417	14 816	123 907	685410/785410
Créances diverses :					
Association COK	6 188	-	6 188	-	685460/785460
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	-	-	-	686650/786650
Total compte SELLOR Autres Prov	6 188	-	6 188	-	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	47 495	97 417	21 004	123 907	

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	144	81 203,04	48 601,22	264 338,46	205 857,28	600 000,00	282,83
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE(2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	115 179,35	63 208,89	351 194,12	270 417,64	800 000,00	-
			TOTAUX			196 382,39	111 810,11	615 532,58	476 274,92	1 400 000,00	282,83

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

108 038,31

(1) Franchise d'Amortissement de capital de 12 mois

(2) Franchise d'Amortissement de capital de 9 mois

PRETS ACCORDES A LONG ET MOYEN TERME

Date	DESTINATAIRES	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL A RECEVOIR EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURSUS
				M/A	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
01/10/2015	SARL QUAI OUEST	Fond de commerce	150'000,00	M	84	23'707,06	20'720,08	105'572,86	-	150'000,00	189,44
01/11/2015	SARL QUAI OUEST	Fond de commerce	110'000,00	A	7	30'039,73	15'426,61	64'533,66	-	110'000,00	359,82
			TOTAUX			53'746,79	36'146,69	170'106,52	-	260'000,00	549,26

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

35 504,56

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	87 554		87 554	
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	48 352	41 251	48 352	41 251
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	135 906	41 251	135 906	41 251

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	41 307	97 417	14 816	123 907
Provisions sur comptes clients	6 188		6 188	
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	47 494	97 417	21 004	123 907

TOTAL GÉNÉRAL	183 400	138 667	156 910	165 157
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	206 253	36 147	170 107
Autres immobilisations financières	14 451	549	13 902
TOTAL de l'actif immobilisé :	220 705	36 696	184 009
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	179 869	117 188	62 680
Autres créances clients	464 861	464 861	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	348	348	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	220	220	
État - Impôts sur les bénéfices	618 252	618 252	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	245 584	245 584	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	56 506	56 506	
TOTAL de l'actif circulant :	1 565 639	1 502 959	62 680
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	95 936	95 936	

TOTAL GÉNÉRAL	1 882 280	1 635 591	246 689
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 203 936	112 129	615 533	476 275
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 812 279	1 812 279		
Personnel et comptes rattachés	550 561	550 561		
Sécurité sociale et autres organismes	752 530	752 530		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48 614	48 614		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	171 600	171 600		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	52 571	52 571		
Groupe et associés				
Autres dettes	36 053	36 053		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	40 662	40 662		

TOTAL GÉNÉRAL	4 668 807	3 577 000	615 533	476 275
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	283
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	236 128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 028 220
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	21 542
TOTAL	1 286 173

CHARGES A PAYER
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS/EMPRUNT CA 61/31 NON ECHUS	282,83
PERIODIQUE DE L'OUEST INSERTION 2016 HIVER EN MORBIHAN FNP	420
RONDVERT FTURE HONORAIRES 26/07/2016 FNP	3780
OLAN CPLT 2016 N°118261121 EXPOSITION MANIFESTATIONS ACHB170235	1348,9
HABITAT ET LOISIRS BANC AVEC DOSSIER ACPO170080 GUIDEL FNP	450
ENGIE AXIMA ONTERVENTIONS 2016 FNP 5 FTURES ACPO170030 à170034	733,2
SCET ACOMPAGNEMENT REFLEX° SALLE EVENEMENTIELLE FNP ACDG170301	3060
CABINET SDA MISSION/KERGUELEN FAITE EN 2016 FNP ACHB170001	4608
MAIRIE DE GROIX MOUILLAGE PM1 + PM2 2016 FNP	316,66
AFLUX CONTRAT FIBRE ABT SEPT ET NOV FNP ACDG170463 SEPT	600
REDEVANCE 3% ASSISE SUR LE CA CAMPING FNP	9653,14
CPLT REDEVANCE EXPLOITATION 33k€ FIXE+3% du CA Prèv FNP	80594,28
SACEM DROITS AUTEURS SPECTACLE NOEL 2016 FNP ESTIMAT°	3176,8
SACEM DROIT SPÉC5/04-01/05//11/07-26/08//25/07-05/08//07/05-16/05 FNP ACDG170094	6962,57
SACEM DROITSSPECT CIRQUES 18/06-19/06 ACDG170055	118,02
SACD DROITS SPECT ETE 2015 12.60% CA TTC+1.10%/COMM HT FNP ACDG170097	4224,1
ALPHA CONCEPT DEC FNP ACPO170001	2495,27
UBHPA ACCF170025 COTISAT° 10 MOIS FNP	412,89
FFCK COTISATION 2016 FNP	521,78
NLEE VAGUE FRAIS ROUTAGE DO LIST DEC FNP ACDG170176	242,36
TOKHEIM ABT DEC 2016 IP VPN CARBURANT FNP ACPO170060	54
LA POSTE DEC FNP ACPO170088	1806,63
LORIENT BRETAGNE SUD COMM FNP ACDG170166	564,26
CLEAR CHANNEL HARAS DECEMBRE FNP ACDG170027	4620,86
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° CONSEILS/ CONTRATS FNP ACPO170146	3600
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° LITIGE PORTS ACPO170145 FNP	3360
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° LITIGE CAMPING FNP ACPO170144	4800
OLEAP INTERVENT° PAIE ET DADSU 2016 FNP ACDG170159	840
LANGLOIS TELEGRAMME 2016 MTSG FNP ACDG170037	360,59
LANGLOIS TELEGRAMME 2016 FLORE FNP ACDG170036	360,6
LE MONDE 2016 FNP ACPO170042	405,6
CCI FRANCE REABONNEMENT FNP ALERTE REGLEMENTAT° 28/01-27/01/2017 ACPO170077	107,42
MATTENET TELEGRAMME 2016 FNP ACPO170089	427,83
LANGLOIS NOV 2016 FNP ACPO170083	25,3
MMP REP FUITE/OSMOSEUR FNP ACDG170147	654,24
EAU N°215913 C° 03/06-31/12 FNP	158,06
EAU N° E06KE402075 C° 03/06-31/12 FNP	1417,98
EAU N° E09IA165088 C° 11/06-31/12 FNP	181,27
EAU N° E09KA252688 C° 28/11-31/12 FNP	115,03
EAU N° 416317 C° 12/07-31/12 FNP	163,23
EAU N°E09KD206800 C°12/07-31/12 FNP	316,32
EAU N° E06KD209447 C° 12/07-31/12 FNP	1518,45
EAU N°87120229 C° 25/08-31/12 FNP	29,52
EAU N° 400550 C° 23/11-31/12 FNP	114,66

CHARGES A PAYER
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
EDF N° 214 ESTIMAT° C° 23/12-31/12 FNP	335,95
EDF N° 997 C° 09/11-31/12 ESTIMATION CAPPLO	611,94
EDF N°279 C° 08/11-31/12 FNP ACPO170010	321,04
EDF N°217 C° 12/12-31/12 FNP ESTIMATION	109,38
EDF N°36089455 BSM C° FNP 13/12-31/12 ACPO170029	17,33
EDF N°628 TERRE PLEIN PAPIN 18J C° ESTIMATION	109,51
EDF ESTMIAT° C° FNP N°025/350/602/978/671/789/770/233/370/571/527	1029,6
EDF C° ET COMPOSANTE 2016 FNP	32881,28
PROVISIONS CONGES PAYES	533658,23
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2004	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2016	10324,07
IJSS A RECUPERER	-2192,17
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	246666,93
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	18273,60
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	26785,00
PROVISION FORMATION CONTINUE	50802,86
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	17498,13
ETAT CHARGES A PAYER	126355,00
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	21542,40
TOTAL 2016	1 286 172,95

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	549
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	47 684
Personnel	
Organismes sociaux	220
État	
Divers, produits à recevoir	30 737
Autres créances	25 465
Valeurs Mobilières de Placement	22 834
Disponibilités	
TOTAL	127 490

PRODUITS A RECEVOIR
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	549,26
ESTIMAT° C° COTE ET FORME FAE	6036,21
AGEFOS FAE FORMAT° 09/2016 (N°17/012)	1172,4
PRESTAT° WIFI NETABORD FAE	242,08
PRESTATIONS FAE MANIFESTAT° NAUTIQUE PORTS 2016	15000
CENTRE ENTRAINEMENT FAE PRTESTAT° 2016-2017	1965,2
PRESTAT° PORTS 2016 FAE/AAE	6631,52
PASS LATIUDE 2011-2016 FAE	16636,97
IJSS NON RECUES	220,15
EMPLOI AVENIR MAI SEPT 2016 FNP	3922,15
ASP/AIDES EMBAUCHE NOV+DEC NON RECU	1000
RBT OLAN SINISTRE GOUVERNAIL A RECEVOIR FRANCHISE 150€	490,4
RBT OLAN SINISTRE PEV ORDI+FENETRE FRANCHISE 250€ A RECEVOIR	2322,56
RBT TICPE 2014 ET 2015 A RECEVOIR	23001,73
REDEVANCE 3% ASSISE SUR CA LOISIRS NAUTIQUES AAR	2181,86
SCET AAR SUR PRESTAT° 2016	2400
SACEM AVOIR/ DROITS 07/05-16/05/2016 ACDG170087 FNP	518,62
VENETIS AAR	2499,49
VIAMEDIA AAR HARAS SPECTACLE ACDG162317	650
DOUANES RBT TICPE 2016 PORTS AAR	4496,67
DOUANES RBT TICPE 2016 AAR	4364,88
DOUANES RBT TICPE 2016 AAR	8101,72
EDF N° 522 C° 9/11-31/12 ESTIMAT° AAR NCNPLV	251,65
ITS 4EME TRIM 2016 C-T-E NON RECUS	733,66
ITS COURUS NON ECHUS MAREO REF 37 100k€	3022,5
ITS COURUS NON ECHUS MAREO 2594 REF 35 150k€	5310
ITS COURUS NON ECHUS MAREO 2594 REF 36 150k€	5310
ITS COURUS NON ECHUS CA OBLIG 200k€*2.80%/4*71/92	1080,44
ITS COURUS NON ECHUS DAT CA 400k€	7377,53
TOTAL 2016	127 489,65

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	95 936	40 662
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	95 936	40 662

Libellé d'écriture	Montant
CENTRE ENTRAINEMENT PCA PRESTAT° 2016-2017	14962,02
PASS SENSAT° ET VOILE 2016 NON CONSOMMES	4475
CONTRAT ANNUEL ECHEANCE 2017 BASE ENTRAINEMENT PCA	21225,33
TOTAL 2016	40 662,35

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
EDICOM AFFICHAGE 39/365J CCA ACDG160040 GOLF PLOEMEUR	73,72
EDICOM AFFICHAGE 39/365J CCA ACDG160039 GOLF QUEVEN	73,72
CEZAM GUIDE 2017 CCA ACDG162195	670
SNSM INSERTION CALENDRIER 2017 CCA ACPO160757	195
GAUCHER OLWEN CCA HONOS EXPO ART ET CABRE ACDG162395	1000
UN GARS UNE FILLE ANIM PRESTAT° 30/06/2017 CCA ACPO161734	300
OUEST FRANCE MTSG 9 MOIS CCA ACDG162090	218,9
INDICATOR 01/01-22/01/2017 CCA ACDG152188 ALERTES ET CONSEILS pERSONNEL	15
INDICATOR 23/01/17-22/01/2018 CCA ACDG162228	257,59
INFO6TM ABT 07/10-02/10/2017 CCA ACDG161907	46,41
JOURNAL DES ENTREPRISES 125J/336 CCA ACDG161656	43,72
REVUE FIDUCIAIRE 2017 ACPO161917 CCA	424
FRANCIS LEFEBVRE NAVIS 2017 ACDG161988	2750,73
FRANCIS LEFEBVRE MEMENTO SOCIAL 2017 ACDG162229	144,39
FRANCIS LEFEBVRE MEMENTO COMPTABLE 2017 CCA ACDG161499	167,14
TISSOT RESP GEST PAIE 21/11-20/11/2017 CCA 325J ACDG161630	268
TISSOT GEST° PERSONNEL SIMPLIFIE 9/12EME? CCA ACDG161473	202,5
LOILES ET VOILIERS 4 MOIS CCA ACDG160669	22,07
LES ECHOS ABT 101J/365 CCA ACDG160407	104,33
LE MARIN ABT 7.5/12 CCA ACPO 161087	124,87
METEO CONSULT CAPPLO 5 MOIS CCA ACPO160914	125
METEO CONSULT GUIDEL 5 MOIS CCA ACPO160913	125
METEO CONSULT LOR 5MOIS CCA ACPO160912	218
METEO CONSULT KER 5 MOIS CCA ACPO160911	218
METEO CONSULT BSM 5 MOIS CCA	125
OLAN FLOTTE CNPL 2090142D/ PEV 2090143E 01/07-30/06/2017 6 MOIS CCA ACHB161140	2748,36
EAU N°361627 ABT 1ER SEM 2017 CCA ACDG162245	34,55
EAU N°340575 ABT 1ER SEM 2017 CCA ACHB161534	75,01
EAU N°360379 ABT 1SEM 2017 CCA ACDG162350	33,47
EAU N°40232 GAV ABT 1SEM 2017 CCA ACPO161867	75,06
EAU N° 700201 GAV ABT 1 SEM 2017 CCA ACPO161866	33,47
KONE 1ER TRIM 20147 ACDG162205	1879,46
KONE 1TRIM 2017 CCA ACDG162204	1584,12
ALTEC CTRL DETECTION INCENDIE 116J/365 CCA ACHB160817	422,7
RECORD CONTRAT PREVENTION 3 MOIS CCA ACDG160708	401,78
DEFIBFRANCE CONTRAT 2017 CCA ACDG161994	600
ENGIE AXIMA MAINT CHAUDIERE BIMENSUEL 1 MOIS CCA ACDG162265 CVET	1495,55
ENGIE AXIMA CONTRAT 2EME SEMESTRE 4MOIS CCA ACDG162193	1306,11
LORI MPC305 SPF PEV 164J/365 CCA ACHB161132	103,91
LORI SI 354J/365 CCA AUTOSTORE	145,14
LORI SI TASKALFA 4551CI 75J/90 CCA ACHB161638	412,5
KONICA C552 FORFAIT 2 MOIS CCA ACDG162293 CVET	832,52
LORI MPC3003 COPIES 01/01-29/01/17 CCA ACDG161959	46,61
LORI COPIEUR MPC4503ASP COMPTA FORFAIT 84J/90 CCA ACDG162380	140
LORI SI COPIEUR MPC3002 CCA FIXE 24J/90*251 ACDG161958 COPIEUR 1ER ETAGE VILLA	66,93
KONICA BIZHUBC220/AOED023024253 2/3 CCA ACPO161742	91,44
KONICA MINOLTA BIZHUB C35 FORFAIT 2/3 CCA ACPO 161743	86,72
LORI SI COUT COPIES 41J/91 4551CI L8F3X01857 KERNEVEL ACPO161668	254,74
LORI SI MPC3003 COUT COPIES 84/90 CCA ACPO161897	140
LORI SI CONTRAT COPIEUR CLF 6.5/12 CCA ACCF160157	300,67
BUSINESS ET DECISION MAINT 2017 QUESTIONDATA CCA ACDG162323	579,47
IMAGES CREATION HBGT 10/07-09/07/2017 1824€*191J/365	954,31
IMAGES CREATION PLAN MARQUAGE FLORE 40% livré en janvier 2017 (2208€)	883,2
BG CONCEPT ABT 266/365 CCA ACDG161576	1723,39

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
THELIS MAINT UNICAMP 3 MOIS CCA ACCF160134	246,48
THELIS EXT LICENCE 6 MOIS CCA ACCF160135	124,98
LAE INGENIERIE 46J/365 CCA ACHB160186	152,22
APISOFT OPTIMAINTE GMAO 1 MOIS CCA ACDG160044	50,83
AZIMUT HBT+AZIMAILING 4 MOIS CCA ACDG160948	647,91
AZIMUT CONTRAT MAINT SITE 4MOIS CCA ACDG160948	275,47
MUT FRANCAISE LOYER ACCES FIBRE 01/07/2016-30/06/2017 CCA 6 MOIS ACHB161383	750
ECOLAB CVET ABT 5.5 MOIS CCA ACDG161270	484,42
ECOLAB KERNER ABT 6 MOIS CCA ACDG161554	223,18
QUEST AUTOMATISAT° MAINT BARRIERE 11/12 CCA ACCF160226	172,63
XSEA XL IMMO LOYER/HONOS/PROV 1ER TRIM 2017 NEF 7 ET 8 K2 CCA ACPO161880	17766,08
XSEA XL IMMO LOYER 1ER TRIM 2017 RDC L'HERMINIER I ACPO161881	1333,33
AIR LIQUIDE 03155982 CCA 59/60 ACHB161579	611,3
AIR LIQUIDE 11866782 31/60 CCA ACHB141181	285,16
AIRR LQUIDE 21871 CCA 3/36 ACHB140355	42,35
AIR LIQUIDE 13513713 CCA 16/36 ACCF0081	74,07
AIR LIQUIDE ECOPASS 1968 CCA 38/60 ACHB150249	1421,12
AIR LIQUIDE ECOPASS CSC01203 42/602 CCA ACHB151039	499,34
AXO LOC FONTAINE CCA 10/12 ACDG161978	127,2
GRENKE LOYER 1ERT TRIM 2017 CCA ACHB161539	577,83
AXO RELOCAT° 4 BONBONNES 610.56/12*10 ACDG162051	508,8
AXO RELOCAT° 1 BONBONNE CCA 152.64/12*10 ACDG160707	127,2
AXO RELOC 2 FONTAINES CCA 9/12 ACDG161642	228,96
RECYCLEUR BRETON LOCAT° 15/12-14/01/2017 14J CCA KER ACHB161604	21
ALGECO JANVIER 2017 CCA ACPO161799 BSM	247
SIREN CONTRAT CVET 10 MOIS CCA ACDG161964	1353,01
AVEM LOC TPE 2017 RESIDE ACHB161635 CCA	252
RICOH MPC305 PEV CCA 18/90*147	29,4
FRANFINANCE COPIEUR 4551CI CNK 1ER TRIM 2017 CCA ACHB161538	837
AVEM LOC 2 TPE CVET 75J/90 CCA ACDG162315	105
COPIEUR MPC3003 1 MOIS CCA CVET V0139964001	79,67
COPIEUR BH211 KERNER CCA 58J/90 ACDG162100	95,6
COPIEUR MPC3002 HARAS CCA 58J/90 ACDG162101	151,96
LOC 3 TPE HARAS 07/07 AU 06/07/2017 CCA 188J ACDG161395	451,2
FRANFINANCE COPIEUR TASKALFA 2551CI 1ER TRIM 2017 CCA ACDG162344 FLORE	268
LORI COPIEUR MPC4503ASP COMPTA CCA 329.57/90*84 ACPO161898	307,6
LORI FORFAIT CONNEXION 341 J CCA ACDG162290	139,5
BNP LOYER LICENCE AUTOSTORE CCA62/90 ACDG162000	500,15
RICOH MPC 3002 DG 1ER ETAGE ACDG162030 1/3 CCA	86,66
LA POSTE BOITE POSTALE ABONNEMENT 2017 CCA ACPO161660	168,5
LORI MPC3003 CAPPLO FORF 2 MOIS CCA ACPO161753	36,66
LORI LOC MPC3003 CAPPLO 2 MOIS CCA ACPO161753	164,66
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT FORFAIT COPIES CCA 2/3 ACPO161754	36,66
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT 2MOIS/3 CCA ACPO161754	164,66
LOCAM TPE KERNEVEL 69J/90 CCA ACPO161720	35,65
BNP LOC COPIEUR TASKALFA 4551 1ER TRIM CCA KER ACPO161777	456
LORI COPIEUR MPC3003 FORFAIT COPIES 2MOIS CCA GUIDEL ACPO161837	36,66
LORI COPIEUR GUIDEL MPC 3003 01/12-28/02/2017 2 MOIS CCA ACPO161837	164,66
AVEM LO C TPE FIXE 2017 CCA ACPO161889	178,8
LORI BSM MPC 3003/DIRECT MPC4503 FNP 6/90	475,86
AVEM MONETIQUE LOC/MAINT 2 TPE BSM 1ER TRIM 2017 CCA ACPO161906	492
FRANFINANCE 1ER TRIM 2017 CCA COPIEUR RICOH CAMPING ACCF160236	140
A2COM MAINT VEEAM BACKUP 2 ANS	637,04
A2S ANTIVIRUS NOD 3ANS 4 MOIS CCA ACDG140620	361,2

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	35440	5
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	35440	

Crédit-Bail

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice			21 112		21 112
TOTAL			295 888		295 888

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice			14 037		14 037
TOTAL			14 037		14 037

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			42 111 168 444 112 296		42 111 168 444 112 296
TOTAL			322 852		322 852

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			3 170		3 170
TOTAL			3 170		3 170

Mont. pris en charge dans l'exercice			14 037		14 037
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					14 037
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Elévateur WYSE W45/4 pris en crédit bail le 09/09/2016

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

[illegible]

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	129 536

TOTAL	129 536
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE	LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE		VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieur			A 1 AN	A + 1 AN	
LOCATION LONGUES DUREES :										
01/01/2016	GRENIER S	TERMINAL CAISSE ORDEM VAN 300 (R&S) (lemp)	257,719,00	1,624,04	1,445,90	1,014,89	25,309,02	2,311,32	2,990,40	
01/01/2016	LOCARIMOR	CHARIOT ELEVATEUR 10CB 5335-38	216,994,20	1,881,85	1,712,38	1,395,04	3,991,05	3,991,05	3,991,05	
01/01/2016	LOCARIMOR	RICOH MPC305 (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	LOCARIMOR	RICOH 1600 ASP (commercial) (lemp)	1,443,00	2,765,40	2,569,20	2,365,97	2,469,00	1,453,40	2,165,40	
01/01/2016	LOCARIMOR	KOCERA 1551 Clé d'AUTOSTORE (lemp) (lemp)	4,451,00	2,569,80	2,365,97	2,365,97	2,365,97	3,340,00	3,340,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3005 (lemp) (lemp)	4,450,00	2,569,80	2,365,97	2,365,97	2,365,97	3,340,00	3,340,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3003 (particula) (lemp)	4,450,00	2,569,80	2,365,97	2,365,97	2,365,97	3,340,00	3,340,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA C442 (clé) (lemp)	1,802,00	1,140,00	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC305 SRF (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA B211 (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3005 (clé) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC305 ASP (commercial) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC305 SRF (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KYOCERA TASKALFA 451 (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	THE 260 POLVO GLASS (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH C440 ASP (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA B211 (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3005 (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA TASKALFA 265 Clé (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	NOUVEAU AUTOSTORE (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KYOCERA TASKALFA 265 Clé (lemp) (lemp)	2,554,00	1,116,63	1,066,00	1,435,93	73,500,00	58,000,00	147,00	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE CG 416 BMW	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	PEUGEOT	VEHICULE DUA 500 (lemp) (lemp)	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	PEUGEOT	VEHICULE DUA 500 (lemp) (lemp)	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DUA 500 (lemp) (lemp)	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92	2,592,21	2,592,21	2,390,00	2,981,60	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS 246 ROK	2,000,00	2,981,60	2,799,92					

ENGAGEMENTS

VALEUR ACTUALISÉE DE L'OBLIGATION (DBO) AU 31/12/2016 : LE PASSIF SOCIAL

Obtenue par la méthode des Unités de Crédits Projétés au prorata de l'ancienneté

603 425 €

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	684 821
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie de nantissement emprunt CREDIT MARITIME par paiement de produits monétaires de 400K€ ayant pour terme le 22/01/2019 pour 300K€ et le 09/07/2019 pour 100K€ Produits rémunérés à un taux actuariel brut de 2,88%	
TOTAL	684 821

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURSUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	144	81 203,04	48 601,22	264 338,46	205 857,28	600 000,00	282,83
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	115 179,35	63 208,89	351 394,12	270 417,64	800 000,00	-
			TOTAUX			196 382,39	111 810,11	615 532,58	476 274,92	1 400 000,00	282,83

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

108 038,31

(1) Franchise d'Amortissement de capital de 12 mois

(2) Franchise d'Amortissement de capital de 9 mois

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,25	
Agents de maîtrise et techniciens	32,47	
Employés	106,92	1,07
Ouvriers		
TOTAL	150,64	1,07

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Muséographie	1 618 765
Ports de Plaisance	5 032 664
Hébergements	901 905
Loisirs Nautiques	1 078 123
Autres	116 467

TOTAL	8 747 922
-------	-----------

REPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) 2. participations (10 à 50% du capital détenu) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises - étrangères			

B. Buzd

**S.E.M. DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLICS
DE LOISIRS DU PAYS DE LORIENT - SELLOR**

Société anonyme au capital de 177.200 Euros

Siège social : Villa MARGARET

56260 LARMOR-PLAGE

RCS LORIENT 344 519 251

6.8.1325



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2017**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET
RESOLUTION ADOPTEE**

I / Proposition d'affectation du résultat

Constatant que la réserve légale est entièrement dotée, le Conseil d'Administration lors de sa réunion du 7 Juin 2017, a proposé à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé qui s'est élevé à la somme de + 379.037,02 Euros au compte des "Autres réserves" dont le montant passerait ainsi de la somme de + 2.072.673,68 Euros à celle de + 2.451.710,70 Euros.

Conformément aux prescriptions visées sous l'article 243 bis du Code Général des Impôts le Conseil d'Administration a rappelé que la société n'avait distribué aucune somme à titre de dividendes au cours des trois (3) derniers exercices.

II / Résolution adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

Constatant que la réserve légale est entièrement dotée et sur proposition du Conseil d'Administration, l'Assemblée Générale après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé qui s'est élevé à la somme de + 379.037,02 Euros au compte des "Autres réserves" dont le montant passe ainsi de la somme de + 2.072.673,68 Euros à celle de + 2.451.710,70 Euros.

Pour répondre aux prescriptions visées sous l'article 243 bis du Code Général des Impôts l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a distribué aucune somme à titre de dividendes au cours des trois (3) derniers exercices.

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

Corinne ALOS
Hubert HENRY
Gwénaél JAMBOU
Gilles LE SQUER
David TRIPON

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Société Anonyme d'Economie Mixte
Des Ports de Plaisance et
Des Equipements Publics de Loisirs
Du Pays de Lorient - SELLOR
SAEM au capital de 177 200 Euros
Villa Margaret
56260 LARMOR-PLAGE

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2016

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 rue du Sous-Marin Vénus - CS 60374 - 56323 LORIENT Cedex
Tél. 02 97 87 78 00 - Fax 02 97 37 67 39 - Email : contactlorient@ouestconseils.fr

Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528.

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes.

VANNES - AURAY - LORIENT - QUIMPER - BREST



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Société S.A.E.M. SELLOR

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société SAEM SELLOR, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

.../...

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Le paragraphe « créances » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des créances et à la comptabilisation des provisions pour couvrir le risque de non recouvrement de ces dernières.

Nous avons procédé à la vérification du caractère approprié des principes comptables appliqués et à l'appréciation de la méthodologie retenue.

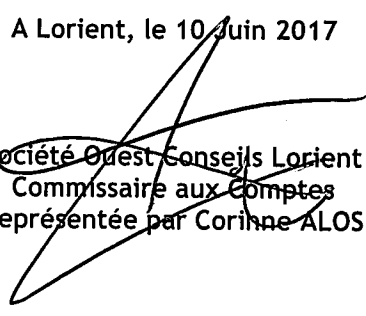
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Lorient, le 10 juin 2017


Société Ouest Conseils Lorient
Commissaire aux Comptes
Représentée par Corinne ALOS

Bilan Actif

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	346 625	175 927	170 698	75 696
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles	13 515		13 515	46 872
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	360 339	175 927	184 412	122 768
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	636 439	61 798	574 641	600 342
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 405 715	519 218	1 886 497	1 959 457
Autres immobilisations corporelles	1 606 294	991 728	614 566	625 960
Immobilisations en cours				20 500
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 648 448	1 572 744	3 075 704	3 206 259
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1		1	1
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	777		777	777
Prêts	206 253		206 253	241 758
Autres immobilisations financières	14 451		14 451	14 535
TOTAL immobilisations financières :	221 483		221 483	257 071
ACTIF IMMOBILISÉ	5 230 270	1 748 671	3 481 599	3 586 099

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	4 198		4 198	4 549
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	128 031		128 031	120 498
TOTAL stocks et en-cours :	132 229		132 229	125 047
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	644 729	123 907	520 823	414 142
Autres créances	920 910		920 910	726 611
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 565 639	123 907	1 441 732	1 140 753
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 022 834		1 022 834	1 555 159
Disponibilités	1 520 114		1 520 114	857 259
Charges constatées d'avance	95 936		95 936	98 281
TOTAL disponibilités et divers :	2 638 885		2 638 885	2 510 699
ACTIF CIRCULANT	4 336 752	123 907	4 212 846	3 776 499

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

TOTAL GÉNÉRAL	9 567 022	1 872 577	7 694 445	7 362 597
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 177 200	177 200	177 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	17 720	17 720
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 092	1 092
Autres réserves	2 072 674	1 681 303
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	379 037	391 371
TOTAL situation nette :	2 647 723	2 268 686
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	273 234	284 393
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 920 957	2 553 079

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	41 251	135 906
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 251	135 906

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 203 936	1 312 243
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 203 936	1 312 243
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	53 106	69 776
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 812 279	1 447 084
Dettes fiscales et sociales	1 533 629	1 739 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 571	56 347
Autres dettes	36 053	21 178
TOTAL dettes diverses :	3 434 532	3 264 515
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	40 662	27 080
DETTES	4 732 238	4 673 613

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	7 694 445	7 362 597
----------------------	------------------	------------------

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	820 408		820 408	761 844
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 927 514		7 927 514	7 838 330
Chiffres d'affaires nets	8 747 922		8 747 922	8 600 173
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 184 041	4 096 494
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			121 979	89 301
Autres produits			121 006	46 238
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 174 948	12 832 207
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			701 179	669 010
Variation de stock de marchandises			(26 110)	(16 810)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			121 735	131 448
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			4 949 769	4 673 516
TOTAL charges externes :			5 746 574	5 457 164
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			690 070	657 583
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 239 410	4 171 690
Charges sociales			1 496 927	1 512 582
TOTAL charges de personnel :			5 736 337	5 684 272
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			380 780	334 291
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			97 417	26 615
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			478 197	360 905
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			130 144	54 070
CHARGES D'EXPLOITATION			12 781 320	12 213 995
RESULTAT D'EXPLOITATION			393 628	618 212

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	393 628	618 212
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	4 086	3 075
Autres intérêts et produits assimilés	34 791	40 733
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	38 877	43 808
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	64 105	69 535
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	64 105	69 535
RÉSULTAT FINANCIER	(25 229)	(25 727)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	368 399	592 485
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 694	33 935
Produits exceptionnels sur opérations en capital	135 906	204
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	160 600	34 139
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 640	24 264
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 004	14 846
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	41 251	48 352
	64 895	87 461
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	95 705	(53 322)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	10 324	36 412
Impôts sur les bénéfices	74 743	111 381
TOTAL DES PRODUITS	13 374 425	12 910 154
TOTAL DES CHARGES	12 995 388	12 518 784
BÉNÉFICE OU PERTE	379 037	391 371

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant :

- Total du bilan de **7 694 445€**
- Chiffre d'affaires **8 747 922€**
- Résultat de **379 037€**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, Conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendances des exercices
- Importance relative

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 Novembre 2015 et n°2016-07 du 4 Novembre 2016 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Evènements significatifs de l'exercice :

Néant

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition incluant : frais accessoires, droit de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes et après déductions des RRR et escomptes obtenus.

Les coûts d'emprunts directement destinés à financer l'acquisition ou la production d'immobilisations sont inclus en charges.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Durée appliquée :

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| - Immobilisations incorporelles | 1 à 4 ans |
| - Construction | 10 à 30 ans |
| - Installations Techniques | 5 à 25 ans |
| - Matériels et outillages | 3 à 10 ans |
| - Autres immobilisations corporelles | 3 à 10 ans |

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

b) Participations, autres titres, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

c) Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production. Les amortissements des biens concourants à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les coûts d'emprunts ne sont pas incorporés dans la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Primes de remboursement des obligations

Il n'y a pas de prime de remboursement.

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

f) Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les amortissements dérogatoires et sont déterminées par la différence entre les amortissements fiscaux en mode dégressif ou exceptionnel et les amortissements calculés suivant le mode linéaire.

g) Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « Ecart de conversion »

Règles et Méthodes Comptables (suite)

(Code du commerce – article 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 523 00026

h) Engagements hors bilan :

- Indemnités de fin de carrière :

La convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Pour faire face à ses engagements sociaux, la société a souscrit un contrat d'assurance auprès de MALAKOFF MEDERIC afin de se constituer un fonds collectif de réserve. Une dotation de 50 000€ a été effectuée au cours de l'exercice.

L'évaluation du passif social au 31 décembre 2015 est de 603 425€. Le montant du fonds est évalué à 144 229€ à la clôture de l'exercice.

- Organismes bancaires :

Nantissement en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit auprès du CREDIT MARITIME ATLANTIQUE prenant la forme de paiement des produits monétaires suivants :

- Contrat de 100K€ par souscription d'un CAT d'une durée de 5 années rémunéré au taux actuariel brut de 2.8793%.
- Contrat de 300K€ par souscription de CAT d'un montant de 150K€ chacun d'une durée de 5 années et rémunérés au taux actuariel brute de 2.8793%.
- Le terme des contrats se situe courant 2019.

i) Autres informations :

j) Note relative au traitement du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Le produit résultant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est constaté par le crédit du compte 649 100 « CICE », sa contrepartie est comptabilisée au débit du compte 444 230 pour l'année 2016. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 204 060€.

Le CICE 2015 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (111 381€), le montant non utilisé 95 461€ correspond au solde débiteur du compte 444 220.

Le CICE 2014 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (15 759€), le montant non utilisé 174 289€ correspond au solde débiteur du compte 444 210.

Le CICE 2013 constaté au compte 444 200 est identique au dernier exercice clos soit 107 805€.

Ces sommes n'ont fait l'objet d'aucune mobilisation.

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	246 678		160 533
TOTAL immobilisations incorporelles :	246 678		160 533
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	636 439		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 329 077		76 637
Installations générales, agencements et divers	658 923		49 046
Matériel de transport	306 986		29 240
Matériel de bureau, informatique et mobilier	507 965		64 789
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	20 500		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 459 891		219 712
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1		
Autres titres immobilisés	777		
Prêts et autres immobilisations financières	256 293		564
TOTAL immobilisations financières :	257 071		564
TOTAL GÉNÉRAL	4 963 640		380 810

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légal
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	46 872		360 339	
TOTAL immobilisations incorporelles :	46 872		360 339	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			636 439	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 405 715	
Inst. générales, agencements et divers			707 970	
Matériel de transport		10 655	325 571	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			572 753	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	20 500			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	20 500	10 655	4 648 448	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés			777	
Prêts et autres immo. financières		36 153	220 705	
TOTAL immobilisations financières :		36 153	221 483	
TOTAL GÉNÉRAL	67 372	46 807	5 230 270	

QUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR : SELLOR

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2016

Date: 01/01/2016 - 31/12/2016

EUR : Euro

Per.: 01/01/2016 - 31/12/2016

N° de fiche	Libelle	Date Acq	Montant d'acquisition	Quantité	Compte
16007	2 WINDOWS SERVER R2 STANDARD	18/03/2016	2 140,00	1,00	205010
16008	2 VEEAM BACKUP 2 SOCKET POUR HYPERV	18/03/2016	2 900,00	1,00	205010
16006	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160061	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600610	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600611	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
1600612	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160062	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160063	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160064	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160065	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160066	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160067	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160068	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
160069	13 LICENCES MICROSOFT OFFICE STD	31/03/2016	467,43	1,00	205010
16002	ALOHA MISE EN PLACE 1ERE PARTIE	31/03/2016	467,43	1,00	205010
16009	SITE WEB sous marin FLORE	31/03/2016	467,43	1,00	205010
16003	ALOHA 2EME PARTIE LOGICIEL	01/04/2016	63 279,42	1,00	205010
16010	COMPLEMENT ANGLAIS SITE WEB FLORE	31/05/2016	9 827,00	1,00	205010
16004	ALOHA DEVELOPPEMENTS COMPLEMENTES	01/06/2016	41 245,73	1,00	205010
16005	ALOHA FONCTIONALITE COMPLEMENTAIRE	30/09/2016	950,00	1,00	205010
16012	NETTOYEUR H.PRESSION FDX PRO 18/220	01/10/2016	14 100,00	1,00	205010
16068	CHAPITEAU 26m Diamètre	01/11/2016	6 500,00	1,00	205010
16013	EPONTILLE SERIE 140 COURTE	06/02/2016	2 408,33	1,00	215400
16014	KIT VOILIER TE<2m 2 Traverses XL	15/03/2016	52 325,00	1,00	215400
16015	KIT VOILIER<2,70m 2traverses T100XL	14/04/2016	5 760,00	1,00	215400
16016	SUPPORT 80 REHAUSSE TRETEAU 5 POSIT	14/04/2016	1 134,00	1,00	215400
16017	RADIOCOMMANDE F25 POUR POTENCE	14/04/2016	1 849,00	1,00	215400
16018	GIROUETTE PIRANHAMAX 4	30/06/2016	1 448,50	1,00	215400
16019	BER 4 PATINS LELU 371312	20/09/2016	1 861,70	1,00	215400
16020	BER 4 PATINS LELU371312	02/12/2016	1 126,00	1,00	215400
16021	MOBILIER SIGNALETIQUE BOIS/ALU	09/12/2016	1 465,00	1,00	215400
16023	VIDEOPROJECTEUR OPTOMA DLP W312	09/12/2016	1 465,00	1,00	215400
16022	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	12/02/2016	1 018,34	1,00	215500
160221	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	03/03/2016	523,75	1,00	215500
160222	4 BORNES OCEA 4PC M16Tempo	25/03/2016	803,35	1,00	215500
		25/03/2016	803,35	1,00	215500

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2016

Exe.: 01/01/2016 - 31/12/2016

Per.: 01/01/2016 - 31/12/2016

160471	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160472	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160473	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160474	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160475	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160476	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160477	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160478	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
160479	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	31/03/2016	864,94	1,00	218310
16048	ROUTEUR POINT ACCES WIFI	18/04/2016	614,00	1,00	218310
16049	DELL LATITUDE E5450 PORTABLE	29/04/2016	1 527,63	1,00	218310
16050	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR GUID	29/04/2016	1 284,63	1,00	218310
16051	DELL VOSTRO 3900 MARC AZZOPARDI	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160511	DELL VOSTRO 3900 LE BOZEC	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160512	DELL VOSTRO 3900 S LE COQ	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160513	DELL VOSTRO 3900 VILAIN	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
160514	DELL VOSTRO 3900 AGENT DIFFUSION	29/04/2016	1 300,00	1,00	218310
16052	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	27/05/2016	1 316,63	1,00	218310
16053	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00	1,00	218310
16054	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00	1,00	218310
16055	BORNE MURALE IPADS AIR 3G	10/06/2016	899,00	1,00	218310
16056	ZOTAC ZBOX CI323 nano Affichage Acc	24/06/2016	537,49	1,00	218310
16057	280 G2 PC MICRO TOUR + P202 ECRAN	30/06/2016	608,00	1,00	218310
16058	280 G2 PC BUREAU+ ECRAN LCD 20	30/06/2016	1 059,53	1,00	218310
16059	260 G1 PC + ECRAN ED32D + SUPPORT	30/06/2016	1 070,30	1,00	218310
16060	260 G1 PC BUREAU + ECRAN LCD 20	30/06/2016	675,70	1,00	218310
16061	ECRAN PLAT ED32D + COMMUTATEUR 24 p	30/06/2016	861,20	1,00	218310
16062	HP 280 G2 +OFFICE 2016 OPEN STD	18/07/2016	857,93	1,00	218310
16063	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17	1,00	218310
16064	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17	1,00	218310
16065	SERVEUR HP DL385pGEN8	25/11/2016	8 449,04	1,00	218310
16066	DELL VOSTRO 15 3568 + MAINT 3 ANS	13/12/2016	536,21	1,00	218310
16067	BUREAU DIRECTEUR VILLA MARGARET	10/03/2016	1 533,17	1,00	218400
			366 730,87		

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR : SELLOR

Sortie des biens

Exe.: 01/01/2016 - 31/12/2016

EUR : Euro

Per.: 01/01/2016 - 31/12/2016

N° de fiche	Libellé	Date Acq	Montant d'acquisition	Quantité	Compte	Date d'effet de sortie	Nature de sortie	Prix de vente
09057	MOTEUR SUZUKI 70CV	19/05/2009	7 691,00	1,00	218200	25/03/2016	Vente	4 500,00
14095	MOTEUR ENVIRUDE 10CV E10 ETEC INLIN	26/05/2014	2 963,85	1,00	218200	19/05/2016	Vente	700,00
			10 654,85					5 200,00

OUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Vénus
 56323 LORIENT Cedex
 N° Siret 352 070 528 00026

Libellé	VALEUR DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	VALEUR FIN D'EXERCICE
EN-COURS DEVELOPPEMENT LOGICIEL NAUTISME	46 871,92	-	46 871,92	-
EN-COURS SITE INTERNET NAUTISME		13 514,75		13 514,75
EN-COURS CHAPITEAU	20 500,00		20 500,00	-
	67 371,92	13 514,75	67 371,92	13 514,75

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	123 910	52 017		175 927
TOTAL immobilisations incorporelles :	123 910	52 017		175 927
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	36 098	25 700		61 798
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	369 620	149 598		519 218
Inst. générales, agencements et divers	233 560	62 580		296 140
Matériel de transport	222 739	38 634	9 651	251 722
Mat. de bureau, informatique et mobil.	391 615	52 251		443 866
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 253 631	328 763	9 651	1 572 744
TOTAL GÉNÉRAL	1 377 541	380 780	9 651	1 748 671

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 02/06/17

Tenue de compte €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 523 00026

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				Comptes de résultats utilisés
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
<i>Clients</i>	41 307	97 417	14 816	123 907	
Total compte SELLOR	41 307	97 417	14 816	123 907	685410/785410
Créances diverses :					
Association COK	6 188	-	6 188	-	685460/785460
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	-	-	-	686650/786650
Total compte SELLOR Autres Prov	6 188	-	6 188	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	47 496	97 417	21 004	123 907	

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 038,31

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

PRETS ACCORDES A LONG ET MOYEN TERME

Date	DESTINATAIRES	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL A RECEVOIR EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURSUS
				M/A	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
01/10/2015	SARL QUAL OUEST	Fond de commerce	150 000,00	M	84	23 707,06	20 720,08	105 572,86	-	150 000,00	189,44
01/11/2015	SARL QUAL OUEST	Fond de commerce	110 000,00	A	7	30 039,73	15 426,61	64 533,66	-	110 000,00	359,82
			TOTAUX			53 746,79	36 146,69	170 106,52	-	260 000,00	549,26

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

35 504,56

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	87 554		87 554	
		QUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 352 070 528 00029		
	48 352	41 251	48 352	41 251
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	135 906	41 251	135 906	41 251

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	41 307	97 417	14 816	123 907
	6 188		6 188	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	47 494	97 417	21 004	123 907

TOTAL GÉNÉRAL	183 400	138 667	156 910	165 157
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	206 253	36 147	170 107
Autres immobilisations financières	14 451	549	13 902
TOTAL de l'actif immobilisé :	220 705	36 696	184 009
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	179 869	117 188	62 680
Autres créances clients	464 861	464 861	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	348	348	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	220	220	
État - Impôts sur les bénéfices	618 252	618 252	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	245 584	245 584	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	56 506	56 506	
TOTAL de l'actif circulant :	1 565 639	1 502 959	62 680
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	95 936	95 936	

TOTAL GÉNÉRAL	1 882 280	1 635 591	246 689
----------------------	------------------	------------------	----------------

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 203 936	112 129	615 533	476 275
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 812 279	1 812 279		
Personnel et comptes rattachés	550 561	550 561		
Sécurité sociale et autres organismes	752 530	752 530		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48 614	48 614		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	171 600	171 600		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	52 571	52 571		
Groupe et associés				
Autres dettes	36 053	36 053		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	40 662	40 662		

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Sire 352 070 528 00026

TOTAL GÉNÉRAL	4 668 807	3 577 000	615 533	476 275
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	283
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 128
Dettes fiscales et sociales	1 028 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	21 542
TOTAL	1 286 173

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

CHARGES A PAYER
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS/EMPRUNT CA 6J/31 NON ECHUS	282,83
PERIODIQUE DE L'OUEST INSERTION 2016 HIVER EN MORBIHAN FNP	420
RONDVERT FTURE HONORAIRES 26/07/2016 FNP	3780
OLAN CPLT 2016 N°118261121 EXPOSITION MANIFESTATIONS ACHB170235	1348,9
HABITAT ET LOISIRS BANC AVEC DOSSIER ACPO170080 GUIDEL FNP	450
ENGIE AXIMA ONTERVENTIONS 2016 FNP 5 FTURES ACPO170030 à170034	733,2
SCET ACOMPAGNEMENT REFLEX° SALLE EVENEMENTIELLE FNP ACDG170301	3060
CABINET SDA MISSION/KERGUELEN FAITE EN 2016 FNP ACHB170001	4608
MAIRIE DE GROIX MOUILLAGE PM1 + PM2 2016 FNP	316,66
AFLUX CONTRAT FIBRE ABT SEPT ET NOV FNP ACDG170463 SEPT	600
REDEVANCE 3% ASSISE SUR LE CA CAMPING FNP	9653,14
CPLT REDEVANCE EXPLOITATION 33k€ FIXE+3% du CA Prèv FNP	80594,28
SACEM DROITS AUTEURS SPECTACLE NOEL 2016 FNP ESTIMAT°	3176,8
SACEM DROIT SPEC5/04-01/05//11/07-26/08//25/07-05/08//07/05-16/05 FNP ACDG170094	6962,57
SACEM DROITSSPECT CIRQUES 18/06-19/06 ACDG170055	118,02
SACD DROITS SPECT ETE 2015 12.60% CA TTC+1.10%/COMM HT FNP ACDG170097	4224,1
ALPHA CONCEPT DEC FNP ACPO170001	2495,27
UBHPA ACCF170025 COTISAT° 10 MOIS FNP	412,89
FFCK COTISATION 2016 FNP	521,78
NLEE VAGUE FRAIS ROUTAGE DO LIST DEC FNP ACDG170176	242,36
TOKHEIM ABT DEC 2016 IP VPN CARBURANT FNP ACPO170060	54
LA POSTE DEC FNP ACPO170088	1806,63
LORIENT BRETAGNE SUD COMM FNP ACDG170166	564,26
CLEAR CHANNEL HARAS DECEMBRE FNP ACDG170027	4620,86
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° CONSEILS/ CONTRATS FNP ACPO170146	3600
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° LITIGE PORTS ACPO170145 FNP	3360
A2 LES AVOCATS ASSOCIES FRAIS PRESTAT° LITIGE CAMPING FNP ACPO170144	4800
OLEAP INTERVENT° PAIE ET DADSU 2016 FNP ACDG170159	840
LANGLOIS TELEGRAMME 2016 MTSG FNP ACDG170037	360,59
LANGLOIS TELEGRAMME 2016 FLORE FNP ACDG170036	360,6
LE MONDE 2016 FNP ACPO170042	405,6
CCI FRANCE REABONNEMENT FNP ALERTE REGLEMENTAT° 28/01-27/01/2017 ACPO170077	107,42
MATTENET TELEGRAMME 2016 FNP ACPO170089	427,83
LANGLOIS NOV 2016 FNP ACPO170083	25,3
MMP REP FUITE/OSMOSEUR FNP ACDG170147	654,24
EAU N°215913 C° 03/06-31/12 FNP	158,06
EAU N° E06KE402075 C° 03/06-31/12 FNP	1417,98
EAU N° E09IA165088 C° 11/06-31/12 FNP	181,27
EAU N° E09KA252688 C° 28/11-31/12 FNP	115,03
EAU N° 416317 C° 12/07-31/12 FNP	163,23
EAU N°E09KD206800 C°12/07-31/12 FNP	316,32
EAU N° E06KD209447 C° 12/07-31/12 FNP	1518,45
EAU N°87120229 C° 25/08-31/12 FNP	29,52
EAU N° 400550 C° 23/11-31/12 FNP	114,66

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 632 676 528 00026

CHARGES A PAYER
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
EDF N° 214 ESTIMAT° C° 23/12-31/12 FNP	335,95
EDF N° 997 C° 09/11-31/12 ESTIMATION CAPPLO	611,94
EDF N°279 C° 08/11-31/12 FNP ACPO170010	321,04
EDF N°217 C° 12/12-31/12 FNP ESTIMATION	109,38
EDF N°36089455 BSM C° FNP 13/12-31/12 ACPO170029	17,33
EDF N°628 TERRE PLEIN PAPIN 18J C° ESTIMATION	109,51
EDF ESTMIAT° C° FNP N°025/350/602/978/671/789/770/233/370/571/527	1029,6
EDF C° ET COMPOSANTE 2016 FNP	32881,28
PROVISIONS CONGES PAYES	533658,23
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2004	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2016	10324,07
IJSS A RECUPERER	-2192,17
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	246666,93
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	18273,60
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	26785,00
PROVISION FORMATION CONTINUE	50802,86
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	17498,13
ETAT CHARGES A PAYER	126355,00
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	21542,40
TOTAL 2016	1 286 172,95

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	549
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	47 684
Personnel	
Organismes sociaux	220
État	
Divers, produits à recevoir	30 737
Autres créances	25 465
Valeurs Mobilières de Placement	22 834
Disponibilités	
TOTAL	127 490

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 552 070 523 00026

PRODUITS A RECEVOIR
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	549,26
ESTIMAT° C° COTE ET FORME FAE	6036,21
AGEFOS FAE FORMAT° 09/2016 (N°17/012)	1172,4
PRESTAT° WIFI NETABORD FAE	242,08
PRESTATIONS FAE MANIFESTAT° NAUTIQUE PORTS 2016	15000
CENTRE ENTRAINEMENT FAE PRTESTAT° 2016-2017	1965,2
PRESTAT° PORTS 2016 FAE/AAE	6631,52
PASS LATIUDE 2011-2016 FAE	16636,97
IJSS NON RECUES	220,15
EMPLOI AVENIR MAI SEPT 2016 FNP	3922,15
ASP/AIDES EMBAUCHE NOV+DEC NON RECU	1000
RBT OLAN SINISTRE GOUVERNAIL A RECEVOIR FRANCHISE 150€	490,4
RBT OLAN SINISTRE PEV ORDI+FENETRE FRANCHISE 250€ A RECEVOIR	2322,56
RBT TICPE 2014 ET 2015 A RECEVOIR	23001,73
REDEVANCE 3% ASSISE SUR CA LOISIRS NAUTIQUES AAR	2181,86
SCET AAR SUR PRESTAT° 2016	2400
SACEM AVOIR/ DROITS 07/05-16/05/2016 ACDG170087 FNP	518,62
VENETIS AAR	2499,49
VIAMEDIA AAR HARAS SPECTACLE ACDG162317	650
DOUANES RBT TICPE 2016 PORTS AAR	4496,67
DOUANES RBT TICPE 2016 AAR	4364,88
DOUANES RBT TICPE 2016 AAR	8101,72
EDF N° 522 C° 9/11-31/12 ESTIMAT° AAR NCNPLV	251,65
ITS 4EME TRIM 2016 C-T-E NON RECUS	733,66
ITS COURUS NON ECHUS MAREO REF 37 100k€	3022,5
ITS COURUS NON ECHUS MAREO 2594 REF 35 150k€	5310
ITS COURUS NON ECHUS MAREO 2594 REF 36 150k€	5310
ITS COURUS NON ECHUS CA OBLIG 200k€*2.80%/4*71/92	1080,44
ITS COURUS NON ECHUS DAT CA 400k€	7377,53
TOTAL 2016	127 489,65

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 02/06/17

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

TOTAL		
-------	--	--

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 529 00026

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	95 936	40 662
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	95 936	40 662
-------	--------	--------

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 332 070 523 00026

Libellé d'écriture	Montant
CENTRE ENTRAINEMENT PCA PRESTAT° 2016-2017	14962,02
PASS SENSAT° ET VOILE 2016 NON CONSOMMES	4475
CONTRAT ANNUEL ECHEANCE 2017 BASE ENTRAINEMENT PCA	21225,33
TOTAL 2016	40 662,35

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 523 00026

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
EDICOM AFFICHAGE 39/365J CCA ACDG160040 GOLF PLOEMEUR	73,72
EDICOM AFFICHAGE 39/365J CCA ACDG160039 GOLF QUEVEN	73,72
CEZAM GUIDE 2017 CCA ACDG162195	670
SNSM INSERTION CALENDRIER 2017 CCA ACPO160757	195
GAUCHER OLWEN CCA HONOS EXPO ART ET CABRE ACDG162395	1000
UN GARS UNE FILLE ANIM PRESTAT° 30/06/2017 CCA ACPO161734	300
OUEST FRANCE MTSG 9 MOIS CCA ACDG162090	218,9
INDICATOR 01/01-22/01/2017 CCA ACDG152188 ALERTES ET CONSEILS pERSONNEL	15
INDICATOR 23/01/17-22/01/2018 CCA ACDG162228	257,59
INFO6TM ABT 07/10-02/10/2017 CCA ACDG161907	46,41
JOURNAL DES ENTREPRISES 125J/336 CCA ACDG161656	43,72
REVUE FIDUCIAIRE 2017 ACPO161917 CCA	424
FRANCIS LEFEBVRE NAVIS 2017 ACDG161988	2750,73
FRANCIS LEFEBVRE MEMENTO SOCIAL 2017 ACDG162229	144,39
FRANCIS LEFEBVRE MEMENTO COMPTABLE 2017 CCA ACDG161499	167,14
TISSOT RESP GEST PAIE 21/11-20/11/2017 CCA 325J ACDG161630	268
TISSOT GEST° PERSONNEL SIMPLIFIE 9/12EME? CCA ACDG161473	202,5
LOILES ET VOILIERS 4 MOIS CCA ACDG160669	22,07
LES ECHOS ABT 101J/365 CCA ACDG160407	104,33
LE MARIN ABT 7.5/12 CCA ACPO 161087	124,87
METEO CONSULT CAPPLO 5 MOIS CCA ACPO160914	125
METEO CONSULT GUIDEL 5 MOIS CCA ACPO160913	125
METEO CONSULT LOR 5MOIS CCA ACPO160912	218
METEO CONSULT KER 5 MOIS CCA ACPO160911	218
METEO CONSULT BSM 5 MOIS CCA	125
OLAN FLOTTE CNPL 2090142D/ PEV 2090143E 01/07-30/06/2017 6 MOIS CCA ACHB161140	2748,36
EAU N°361627 ABT 1ER SEM 2017 CCA ACDG162245	34,55
EAU N°340575 ABT 1ER SEM 2017 CCA ACHB161534	75,01
EAU N°360379 ABT 1SEM 2017 CCA ACDG162350	33,47
EAU N°40232 GAV ABT 1SEM 2017 CCA ACPO161867	75,06
EAU N° 700201 GAV ABT 1 SEM 2017 CCA ACPO161866	33,47
KONE 1ER TRIM 20147 ACDG162205	1879,46
KONE 1TRIM 2017 CCA ACDG162204	1584,12
ALTEC CTRL DETECTION INCENDIE 116J/365 CCA ACHB160817	422,7
RECORD CONTRAT PREVENTION 3 MOIS CCA ACDG160708	401,78
DEFIBFRANCE CONTRAT 2017 CCA ACDG161994	600
ENGIE AXIMA MAINT CHAUDIERE BIMENSUEL 1 MOIS CCA ACDG162265 CVET	1495,55
ENGIE AXIMA CONTRAT 2EME SEMESTRE 4MOIS CCA ACDG162193	1306,11
LORI MPC305 SPF PEV 164J/365 CCA ACHB161132	103,91
LORI SI 354J/365 CCA AUTOSTORE	145,14
LORI SI TASKALFA 4551CI 75J/90 CCA ACHB161638	412,5
KONICA C552 FORFAIT 2 MOIS CCA ACDG162293 CVET	832,52
LORI MPC3003 COPIES 01/01-29/01/17 CCA ACDG161959	46,61
LORI COPIEUR MPC4503ASP COMPTA FORFAIT 84J/90 CCA ACDG162380	140
LORI SI COPIEUR MPC3002 CCA FIXE 24J/90*251 ACDG161958 COPIEUR 1ER ETAGE VILLA	66,93
KONICA BIZHUBC220/AOED023024253 2/3 CCA ACPO161742	91,44
KONICA MINOLTA BIZHUB C35 FORFAIT 2/3 CCA ACPO 161743	86,72
LORI SI COUT COPIES 41J/91 4551CI L8F3X01857 KERNEVEL ACPO161668	254,74
LORI SI MPC3003 COUT COPIES 84/90 CCA ACPO161897	140
LORI SI CONTRAT COPIEUR CLF 6.5/12 CCA ACCF160157	300,67
BUSINESS ET DECISION MAINT 2017 QUESTIONDATA CCA ACDG162323	579,47
IMAGES CREATION HBGT 10/07-09/07/2017 1824€*191J/365	954,31
IMAGES CREATION PLAN MARQUAGE FLORE 40% livré en janvier 2017 (2208€)	883,2
BG CONCEPT ABT 266/365 CCA ACDG161576	1723,39

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 032 070 523 00026

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	MONTANT
THELIS MAINT UNICAMP 3 MOIS CCA ACCF160134	246,48
THELIS EXT LICENCE 6 MOIS CCA ACCF160135	124,98
LAE INGENIERIE 46J/365 CCA ACHB160186	152,22
APISOFT OPTIMAINTE GMAO 1 MOIS CCA ACDG160044	50,83
AZIMUT HBT+AZIMAILING 4 MOIS CCA ACDG160948	647,91
AZIMUT CONTRAT MAINT SITE 4MOIS CCA ACDG160948	275,47
MUT FRANCAISE LOYER ACCES FIBRE 01/07/2016-30/06/2017 CCA 6 MOIS ACHB161383	750
ECOLAB CVET ABT 5.5 MOIS CCA ACDG161270	484,42
ECOLAB KERNER ABT 6 MOIS CCA ACDG161554	223,18
OUEST AUTOMATISAT° MAINT BARRIERE 11/12 CCA ACCF160226	172,63
XSEA XL IMMO LOYER/HONOS/PROV 1ER TRIM 2017 NEF 7 ET 8 K2 CCA ACPO161880	17766,08
XSEA XL IMMO LOYER 1ER TRIM 2017 RDC L'HERMINIER I ACPO161881	1333,33
AIR LIQUIDE 03155982 CCA 59/60 ACHB161579	611,3
AIR LIQUIDE 11866782 31/60 CCA ACHB141181	285,16
AIRR LQUIDE 21871 CCA 3/36 ACHB140355	42,35
AIR LIQUIDE 13513713 CCA 16/36 ACCF0081	74,07
AIR LIQUIDE ECOPASS 1968 CCA 38/60 ACHB150249	1421,12
AIR LIQUIDE ECOPASS CSC01203 42/602 CCA ACHB151039	499,34
AXO LOC FONTAINE CCA 10/12 ACDG161978	127,2
GRENKE LOYER 1ERT TRIM 2017 CCA ACHB161539	577,83
AXO RELOCAT° 4 BONBONNES 610.56/12*10 ACDG162051	508,8
AXO RELOCAT° 1 BONBONNE CCA 152.64/12*10 ACDG160707	127,2
AXO RELOC 2 FONTAINES CCA 9/12 ACDG161642	228,96
RECYCLEUR BRETON LOCAT° 15/12-14/01/2017 14J CCA KER ACHB161604	21
ALGECO JANVIER 2017 CCA ACPO161799 BSM	247
SIREN CONTRAT CVET 10 MOIS CCA ACDG161964	1353,01
AVEM LOC TPE 2017 RESIDE ACHB161635 CCA	252
RICOH MPC305 PEV CCA 18/90*147	29,4
FRANFINANCE COPIEUR 4551CI CNK 1ER TRIM 2017 CCA ACHB161538	837
AVEM LOC 2 TPE CVET 75J/90 CCA ACDG162315	105
COPIEUR MPC3003 1 MOIS CCA CVET V0139964001	79,67
COPIEUR BH211 KERNER CCA 58J/90 ACDG162100	95,6
COPIEUR MPC3002 HARAS CCA 58J/90 ACDG162101	151,96
LOC 3 TPE HARAS 07/07 AU 06/07/2017 CCA 188J ACDG161395	451,2
FRANFINANCE COPIEUR TASKALFA 2551CI 1ER TRIM 2017 CCA ACDG162344 FLORE	268
LORI COPIEUR MPC4503ASP COMPTA CCA 329.57/90*84 ACPO161898	307,6
LORI FORFAIT CONNEXION 341 J CCA ACDG162290	139,5
BNP LOYER LICENCE AUTOSTORE CCA62/90 ACDG162000	500,15
RICOH MPC 3002 DG 1ER ETAGE ACDG162030 1/3 CCA	86,66
LA POSTE BOITE POSTALE ABONNEMENT 2017 CCA ACPO161660	168,5
LORI MPC3003 CAPPLO FORF 2 MOIS CCA ACPO161753	36,66
LORI LOC MPC3003 CAPPLO 2 MOIS CCA ACPO161753	164,66
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT FORFAIT COPIES CCA 2/3 ACPO161754	36,66
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT 2MOIS/3 CCA ACPO161754	164,66
LOCAM TPE KERNEVEL 69J/90 CCA ACPO161720	35,65
BNP LOC COPIEUR TASKALFA 4551 1ER TRIM CCA KER ACPO161777	456
LORI COPIEUR MPC3003 FORFAIT COPIES 2MOIS CCA GUIDEL ACPO161837	36,66
LORI COPIEUR GUIDEL MPC 3003 01/12-28/02/2017 2 MOIS CCA ACPO161837	164,66
AVEM LO C TPE FIXE 2017 CCA ACPO161889	178,8
LORI BSM MPC 3003/DIRECT MPC4503 FNP 6/90	475,86
AVEM MONETIQUE LOC/MAINT 2 TPE BSM 1ER TRIM 2017 CCA ACPO161906	492
FRANFINANCE 1ER TRIM 2017 CCA COPIEUR RICOH CAMPING ACCF160236	140
A2COM MAINT VEEAM BACKUP 2 ANS	637,04
A2S ANTIVIRUS NOD 3ANS 4 MOIS CCA ACDG140620	361,2

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 523 00026

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	35440	5
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	35440	

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 032 070 523 00026

Crédit-Bail

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice			21 112		21 112
TOTAL			295 888		295 888

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice			14 037		14 037
TOTAL			14 037		14 037

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 111		42 111
- à plus d'un an et cinq ans au plus			168 444		168 444
- à plus de cinq ans			112 296		112 296
TOTAL			322 852		322 852

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans			3 170		3 170
TOTAL			3 170		3 170

Mont. pris en charge dans l'exercice			14 037		14 037
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					14 037
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Elévateur WYSE W45/4 pris en crédit bail le 09/09/2016

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

[illegible]

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 523 00026

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 02/06/17

Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	129 536

TOTAL	129 536
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
OUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 352 070 523 00026	

TOTAL	
-------	--

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN D'EXERCICE		VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieur	Exercice	Antérieur		A-1 AN	A-15 ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :									
01/01/2016	ORENHE	TERMINAL CASSE ORDERMAN 300 (Renault)	7.179,00	2.311,53	1.624,24	1.418,80	0,00	9.309,85	2.311,53	2.890,30	
01/01/2016	LOCARWOT	CHARIOT ELEVATEUR JCB S5635	69.269,00	16.994,20	58.865,75	10.307,93	33.802,07	3.991,05	3.991,05		
01/01/2016	COH	RICOH MPC300 (Karguelen)	12.634,00	50,00	1.610,63	886,40	0,00	735,00	886,40	147,00	
01/01/2016	COH	RICOH 1603 ASP (Karguelen)	7.948,05	143,60	2.765,40	1.693,31	2.383,57	4.699,00	1.843,60	2.765,40	
01/01/2016	COH	RICOH 4451 C10T AUTOSTORE (Karguelen)	14.451,00	3.546,00	6.199,00	2.886,20	9.772,40	6.095,00	3.546,00	3.480,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.490,00	576,31	0,00	523,83	0,00	4.610,48	576,31	3.623,52	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.490,00	576,31	0,00	523,83	0,00	4.610,48	576,31	3.623,52	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA C662 (Karguelen)	15.102,00	4.256,00	17.164,00	3.836,40	15.946,50	1.074,00	1.074,00		
01/01/2016	COH	RICOH MPC306 SPF (Karguelen)	12.659,96	291,00	0,00	256,90	0,00	2.735,00	291,00	2.205,00	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA BH 211 (Karguelen)	2.694,00	600,00	2.459,33	539,80	2.093,99	91,07	91,07	657,67	
01/01/2016	COH	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.230,84	954,00	2.310,33	824,34	1.981,66	1.813,07	954,00	3.603,10	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC4503 ASP (Karguelen)	5.892,62	1.316,28	681,11	1.154,44	629,18	4.921,50	1.316,28	3.603,10	
01/01/2016	COH	RICOH MPC306 SPF (Karguelen)	2.415,00	600,00	700,00	429,40	600,25	1.400,00	1.400,00	900,00	
01/01/2016	COH	KYOCERA TASKALFA 4651 (Karguelen)	7.990,00	1.924,00	3.435,20	1.893,00	3.012,12	4.660,00	1.824,00	2.736,00	
01/01/2016	JDOLOGAN	TPE 250 POLYGLASS (Karguelen)	1.405,00	57,33	0,00	31,07	0,00	686,65	57,33	800,65	
01/01/2016	COH	RICOH C4503 ASP (Karguelen)	5.416,16	1.192,00	616,87	1.053,64	654,91	4.660,00	1.192,00	3.668,15	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA BH 211 (Karguelen)	2.964,00	600,00	2.459,33	539,80	2.424,17	95,60	95,60	350,36	
01/01/2016	COH	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.230,84	954,00	2.310,33	824,34	1.981,66	1.813,07	954,00	3.603,10	
01/01/2016	COH	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.490,00	1.040,00	3.133,33	900,00	2.772,00	666,67	666,67	3.623,52	
01/01/2016	COH	RICOH MPC3003 (Karguelen)	4.490,00	576,31	0,00	523,83	0,00	4.610,48	576,31	3.623,52	
01/01/2016	COH	RICOH MPC306 (Karguelen)	2.632,00	558,00	1.857,40	596,40	1.292,88	764,40	596,40	1.764,40	
01/01/2016	REPRO CONSEIL	KONICA TASKALFA 2651 (Karguelen)	4.655,00	1.072,00	804,00	859,25	652,25	3.762,00	1.072,00	2.690,00	
01/01/2016	COH	NOUVELLE AUTOSTORE (Karguelen)	12.617,00	2.904,00	6.044,00	3.110,00	6.206,70	5.009,00	2.904,00	3.084,00	
01/01/2016	RENAULT	KYOCERA TASKALFA 2651 (Karguelen)	11.917,00	2.300,00	6.361,50	2.102,37	6.912,12	2.658,50	2.300,00	718,50	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE CO416 SAN (Karguelen)	15.075,40	2.098,20	1.089,91	57,44	1.677,84	7.904,47	2.098,20	5.806,27	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DS-35630 (Karguelen)	18.362,00	5.561,56	945,70	5.990,40	330,40	10.317,35	5.561,56	4.655,79	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DW-519-3A (Karguelen)	18.362,00	5.561,56	945,70	5.990,40	330,40	10.317,35	5.561,56	4.655,79	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE BG-304-3R (Karguelen)	26.861,00	6.435,90	10.172,31	5.170,30	6.187,43	2.659,03	6.435,90	3.014,10	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE CA-404-3R (Karguelen)	24.617,00	4.114,72	22.979,22	4.863,50	10.376,73	2.659,03	4.114,72	2.074,30	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE ED-357A/G (Karguelen)	23.204,70	2.365,06	0,00	2.376,48	0,00	8.037,86	2.365,06	16.839,64	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE CE-422-PM (Karguelen)	16.910,00	2.360,00	8.416,12	3.162,00	11.275,21	1.024,39	2.360,00	1.585,39	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE DF-409-32 (Karguelen)	19.356,00	4.900,00	6.634,80	3.975,38	6.146,00	1.765,37	4.900,00	3.465,37	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE CB-450-20 (Karguelen)	11.030,00	2.940,00	5.880,00	2.220,70	6.661,61	2.737,14	2.940,00	5.671,40	
01/01/2016	RENAULT	VEHICULE REC-453-XE (Karguelen)	11.124,00	633,93	0,00	655,73	0,00	6.400,00	633,93	5.766,07	
		TOTAUX	381.426,33	75.357,17	164.811,39	65.698,16	139.949,93	129.535,76	52.906,16	76.629,80	

ENGAGEMENTS

VALEUR ACTUALISÉE DE L'OBLIGATION (DBO) AU 31/12/2016 : LE PASSIF SOCIAL

Obtenue par la méthode des Unités de Crédits Projétés au prorata de l'ancienneté

603 425 €

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 523 00026

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	684 821
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie de nantissement emprunt CREDIT MARITIME par paiement de produits monétaires de 400K€ ayant pour terme le 22/01/2019 pour 300K€ et le 09/07/2019 pour 100K€ Produits rémunérés à un taux actuariel brut de 2,88%	
TOTAL	684 821

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 523 00026

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	144	81 203,04	48 601,22	264 338,46	205 857,28	600 000,00	282,83
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE(2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	115 179,35	63 208,89	351 194,12	270 417,64	800 000,00	-
			TOTAUX			196 382,39	111 810,11	615 532,58	476 274,92	1 400 000,00	282,83

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

108 038,31

(1) Franchise d'Amortissement de capital de 12 mois

(2) Franchise d'Amortissement de capital de 9 mois

OUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Vénus
 56323 LORIENT Cedex
 N° Siret 332 070 523 00029

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,25	
Agents de maîtrise et techniciens	32,47	
Employés	106,92	1,07
Ouvriers		
TOTAL	150,64	1,07

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 632 070 523 00029

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Muséographie	1 618 765
Ports de Plaisance	5 032 664
Hébergements	901 905
Loisirs Nautiques	1 078 123
Autres	116 467

TOTAL	8 747 922
-------	-----------

REPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
OUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 852 070 528 00026	

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 02/06/17
Tenue de compte €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) 2. participations (10 à 50% du capital détenu) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises - étrangères	QUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 052 070 523 00026		