

RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

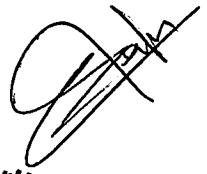
**Le greffier du tribunal de commerce de LORIENT atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

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 31/07/2018 sous le numéro de dépôt 4007

17/0001



Copie Certifiée Conforme

Etats fiscaux



1

BILAN - ACTIF

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 7	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC
	Frais de développement * CX		CQ
	Concessions, brevets et droits similaires AF 431 356		AG 248 741
	Fonds commercial (I) AH 200		AI 200
	Autres immobilisations incorporelles AJ 3 102		AK 3 102
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM
	Terrains AN		AO
	Constructions AP 640 246		AQ 87 862
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 2 516 391		AS 674 206
	Autres immobilisations corporelles AT 1 685 315		AU 1 138 286
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT
	Autres participations CU		CV
	Créances rattachées à des participations BB		BC
	Autres titres immobilisés BD 35 772		BE 35 772
	Prêts BF 170 107		BG 170 107
	Autres immobilisations financières * BH 18 827		BI 18 827
	TOTAL (II) BJ	5 501 316	BK 2 149 094
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL 2 139	BM 2 139
		En cours de production de biens BN	BO
		En cours de production de services BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis BR	BS
		Marchandises BT 108 388	BU 108 388
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 487 465	BY 77 589
		Autres créances (3) BZ 1 081 973	CA 1 081 973
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) GD 1 037 973	CE 1 037 973
DIVERS	Disponibilités CF 1 757 403	CG 1 757 403	
	Charges constatées d'avance (3) * CH 106 972	CI 106 972	
Comptes de régularisation	TOTAL (III) CJ	4 582 313	CK 77 589
	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	10 083 629	1A 2 226 684
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 39 027	(3) Part à plus d'un an : CR 78 416
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2018

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

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	2 451 711	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	128 261	
	Subventions d'investissement		DJ	255 186	
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	3 031 170	
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	151 527	
	Provisions pour charges		DQ	15 764	
	TOTAL (III)		DR	167 291	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	994 231	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	80 571	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 800 530	
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 639 604	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	30 426	
	Autres dettes		EA	90 787	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	22 336	
TOTAL (IV)		EC	4 658 485		
Ecart de conversion passif *		(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	7 856 945		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	3 705 582	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	25	

* 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				Néant ☐ *	
		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	878 092	FB	FC 878 092
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF
		FG	8 345 453	FH	FI 8 345 453
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 223 545	FK	FL 9 223 545
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	4 160 664
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	134 865
	Autres produits (1) (11)			FQ	25 982
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 703 982
	Variation de stock (marchandises)*				FT 33 472
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 105 014
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 5 166 651
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 703 845
	Salaires et traitements*				FY 4 430 017
	Charges sociales (10)				FZ 1 505 096
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA 401 771
					GB
					GC 29 575
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GE	189 631
	Autres charges (12)			GF	13 269 053
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG 276 003
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GI
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GJ
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK 3 444
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL 43 941
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN
	Différences positives de change				GO
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP 47 386
	Total des produits financiers (V)				GQ
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GR 64 710
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS
	Différences négatives de change				GT
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU 64 710
	Total des charges financières (VI)				GV (17 325)
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW 258 679
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					

© Sage

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SELLOR</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 965
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	41 251
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	60 215
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	23 342
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	167 291
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	190 633
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(130 418)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 652 657
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 524 396
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	128 261
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier *	HP	42 111
	{ - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	58 973
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, licences (charges)	A4	32 551
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	(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 Cession des EAC	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	917
Quote Part Subvent* virée au résultat			18 048
Subvention accordée	23 252		
Provisions pour risques et charges Dotat*/Reprises	167 291	41 251	
(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.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

© Sage

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	360 339	KE		KF	87 833	
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	3 807	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	2 405 715	KT		KU	110 676	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	707 970	KW		KX	42 732	
		Matériel de transport *				KY	325 571	KZ		LA	3 276	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	572 753	LC		LD	34 361	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	4 648 448	LO		LP	194 852	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	1	8V		8W	
Autres titres immobilisés					IP	777	IR		IS	35 008		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	220 705	IU		IV	5 445		
TOTAL IV					LQ	221 483	LR		LS	40 453		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	5 230 270	ØH		ØJ	323 139		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence				
				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				
				1		2		3				
								4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	13 515	LV		LW	434 658	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	640 246	MF		
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	2 516 391	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU		MM		MN	750 701	MO		
		Matériel de transport		IV		MP	1 348	MQ	327 499	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	607 115	MU		
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
TOTAL III			IY		NG	1 348	NH	4 841 952	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations			IØ	1	ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés			I1		2B	13	2C	35 772	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	37 216	2F	188 934	2G		
	TOTAL IV			I3	1	NJ	37 229	NK	224 706	2H		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	13 516	ØK	38 576	ØL	5 501 316	ØM		

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

5 bis

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

N° 2054 bis-SD 2018

Exercice N clos le 3 1 1 2 0 1 7

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 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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 <u>SELLOR</u>										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	175 927	PF	72 814	PG		PH	248 741		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR	61 798	PS	26 064	PT		PU	87 862		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	519 218	QA	154 988	QB		QC	674 206		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	296 140	QE	63 456	QF		QG	359 596		
	Matériel de transport	QH	251 722	QI	28 073	QJ	1 348	QK	278 447		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	443 866	QM	56 377	QN		QO	500 243		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	1 572 744	QV	328 957	QW	1 348	QX	1 900 353		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	1 748 671	ØP	401 771	ØQ	1 348	ØR	2 149 094		
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	S4				
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2				
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	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				
	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 venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (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

Désignation de l'entreprise SELLORNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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	5W	5X	5Y
Provisions pour dépréciation				
sur immobilisations				
- incorporelles	6A	6B	6C	6D
- corporelles	6E	6F	6G	6H
- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
- titres de participation	9U	9V	9W	9X
- autres immobilisations financières (1)*	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	7C	7D	7E
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation	UE	UF	UG	UH
- financières	UG	UH	UI	UJ
- exceptionnelles	UJ	UK	UL	UM
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 II de l'annexe III au CGI.

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

[illegible]

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

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

[illegible]

8

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

N° 2057-SD 2018

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	170 107	UR	38 576	US	131 531			
	Autres immobilisations financières	UT	18 827	UV	451	UW	18 376			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	122 261		78 416		43 845			
	Autres créances clients	UX	365 204		365 204					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY	315		315					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	518		518					
	État et autres collectivités publiques	VM	720 658		720 658					
		VB	314 798		314 798					
		VN								
		VP								
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	45 685		45 685					
	Charges constatées d'avance	VS	106 972		106 972					
	TOTAUX		VT	1 865 344	VU	1 671 592	VV	193 752		
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	36 147							
(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										
	7Z										
Autres emprunts obligataires (1)	VG										
	VH	994 231	121 899	668 875	203 457						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine										
	à plus d'1 an à l'origine										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A										
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 800 530	1 800 530								
Personnel et comptes rattachés	8C	595 817	595 817								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	798 744	798 744								
État et autres collectivités publiques	8E										
	Impôts sur les bénéfices										
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	48 789	48 789							
	Obligations cautionnées	VX									
Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	196 254	196 254								
	8J	30 426	30 426								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés											
Groupe et associés (2)	VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	90 787	90 787								
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*	ZZ										
Produits constatés d'avance	8L	22 336	22 336								
TOTAUX		VY	4 577 914	VZ	3 705 582	668 875	203 457				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	209 575	* 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 - Autres réserves	ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	379 037		Dividendes	ZE			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF			
	TOTAL I	ØF	379 037		Report à nouveau	ZG			
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	379 037	
RENSEIGNEMENTS DIVERS									
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7	317 000	YQ	283 911	
	— Engagements de crédit-bail immobilier						YR		
	— Effets portés à l'escompte et non échus						YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance						YT	261 680	
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	245 504	XQ	1 262 549	
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU	71 262	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	449 380	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV	5 959	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	3 115 820	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	5 166 651	
	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	219 124	
IMPÔTS ET TAXES	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	484 721	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	703 845	
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	1 679 985	
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	1 030 439	
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017)*						ØB	4 387 607	
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*						ØS		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%	
	— Numéro de centre de gestion agréé*		XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-3i ou cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI sinon 0)		ZR	0	
	— 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		

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

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 et du CREDIT AGRICOLE ASSURANCES 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 2017 est de 594 481€. Le montant du fonds est évalué à 189 202€ à la clôture de l'exercice.

- Organismes bancaires :

Nantissement en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit en avril 2014 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 444 240 pour l'année 2017. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 246 847€

Le CICE 2016 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (74 743€), le montant non utilisé 129 317€ correspond au solde débiteur du compte 444 230.

Le CICE 2015 constaté au 444 220 est identique au dernier exercice clos soit 95 461€.

Le CICE 2014 constaté au 444 210 est identique au dernier exercice clos soit 174 289€.

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

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 31/12/2017 présente un montant :

- Total du bilan de **7 776 375€**
- Chiffre d'affaires **9 223 545€**
- Résultat de **128 261€**

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.

Evènements significatifs de l'exercice :

Néant

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Le tribunal de commerce de LORIENT a, en date du 4 mai 2018, prononcé un jugement d'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire au profit de la SARL QUAI OUEST. Nous avons donc porté, à la clôture de l'exercice 2017, notre provision pour risque à hauteur de 90% de la créance restant due à ce jour, soit un montant 151 k€.

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.

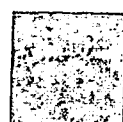
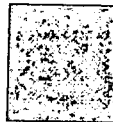
Durée appliquée :

- 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.

Annexe



Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	360 339		87 833
Autres immobilisations incorporelles			87 833
TOTAL immobilisations incorporelles :	360 339		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			3 807
Constructions sur sol propre	636 439		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			110 676
Installations techniques et outillage industriel	2 405 715		42 732
Installations générales, agencements et divers	707 970		3 276
Matériel de transport	325 571		34 361
Matériel de bureau, informatique et mobilier	572 753		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 648 448		194 852
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1		35 008
Autres titres immobilisés	777		5 445
Prêts et autres immobilisations financières	220 705		
TOTAL immobilisations financières :	221 483		40 453
TOTAL GÉNÉRAL	5 230 270		323 139

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			434 658	
Autres immobilisations incorporelles	13 515			
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 515		434 658	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			640 246	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 516 391	
Install. techn., matériel et out. industriels			750 701	
Inst. générales, agencements et divers		1 348	327 499	
Matériel de transport			607 115	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 348	4 841 952	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	1		35 772	
Autres titres immobilisés		13	188 934	
Prêts et autres immo. financières		37 216		
TOTAL immobilisations financières :	1	37 229	224 706	
TOTAL GÉNÉRAL	13 516	38 576	5 501 316	

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2017

Date: 01/01/2017 - 31/12/2017

Année	Libellé	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quantité	Compt.
18007	CPLT DEV LOGICIEL ALOHA	01/01/2017	7 361,25	1,00	205010
18005	CPLT DEV LOGICIEL SELLOR NAUTISME	31/03/2017	10 000,00	1,00	205010
18006	CPLT DEV LOGICIEL ALOHA RESIDENCE	31/03/2017	4 000,00	1,00	205010
18002	DEVELOPPEMENT CRM	07/06/2017	12 565,00	1,00	205010
18001	SOLUTION BREIZ BOAT CLUB	19/06/2017	12 870,00	1,00	205010
18003	CONNECTEUR EXTRACTEUR ZEENDOC/SAGE	30/06/2017	1 200,00	1,00	205010
18008	CPLT DEV ALOHA EVOLUTION 2017	31/07/2017	11 142,00	1,00	205010
18004	LICENCES ACROBAT PRO DC 2015 WIN FR	30/08/2017	559,00	1,00	205010
18009	RESEAUX CPLT TRAVAUX AGGLO GUIDEL	28/03/2017	3 807,00	1,00	205010
18029	TV SONY KDL43WD750B + SUPPORT	23/01/2017	536,65	1,00	214100
18030	COMET NETTOYEUR HP K250	31/01/2017	952,00	1,00	215400
18010	DIFIBRILLATEUR DSA LIFELINE	07/02/2017	1 350,60	1,00	215400
18028	ETABLI 1500/800 / MODULES	24/03/2017	845,00	1,00	215400
18011	TYMETO BARRIERE 8m	25/04/2017	1 622,00	1,00	215400
18052	REMORQUE PARKLEV 8TT SERIE 2107	03/05/2017	35 843,00	1,00	215400
18021	TRETEAUX PARK SUP 80	11/05/2017	3 177,10	10,00	215400
18022	TRETEAUX 5 POSITION PARK SUP80	11/05/2017	3 177,10	10,00	215400
18023	TRETEAUX PARK SUP 100 5 positions	11/05/2017	846,61	2,00	215400
18024	EPONTILLE SERIE 80 LONG	11/05/2017	5 046,63	24,00	215400
18025	TRAVERSE SERIE 80 LONG	11/05/2017	308,53	4,00	215400
18026	TRAVERSES 80 EXTRA LONG	11/05/2017	1 955,03	20,00	215400
18027	CONTENEUR OCCASION 20' ACEU 99153-0	17/08/2017	4 880,00	1,00	215400
18012	LE LU MARINE BERS 3000*1500*1000	21/12/2017	1 420,00	1,00	215400
18013	LE LU MARINE BER 3000*1500*1000	21/12/2017	1 420,00	1,00	215400
18014	LELU MARINE BER 5000*2000/1500	21/12/2017	1 750,00	1,00	215400
18015	LELU MARINE TRETEAUX REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18016	LELU MARINE TRETEAUX REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18017	LELU MARINE TRETEAU REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18019	LELU MARINE PIED+COULISSEAU TRETEAU	21/12/2017	720,00	1,00	215400
18020	PEID+COULISSEAU TRETEAUX	21/12/2017	720,00	1,00	215400
18018	LELU MARINE TRETEAU REGLABLE	27/12/2017	680,00	1,00	215400
18033	ARMOIRE HAUTE DE SURETE PORTES 240	27/01/2017	998,00	2,00	215430
18034	DEFIBRILLATEUR LIFELINE USAGE INTEN	07/02/2017	1 610,60	1,00	215430
18035	CENTRALE GESTION ALARME	22/02/2017	2 416,00	1,00	215500
18036	SOURCELEC 156 COMPTEUR PONTON B/E/A	04/04/2017	2 506,55	5,00	215500
18037	PROTECTION ARMOIRE DE Cde AUTOMATE	23/05/2017	2 355,00	1,00	215500
18038	VIDEOPROJECTEUR EPSON LCD	30/05/2017	896,00	1,00	215500
18039	MICRO RECEPTEUR ET EMETTEUR ACT717B	07/06/2017	790,83	1,00	215500
18031	BORNE DE PAIEMENT CB MODELE 7560	24/08/2017	12 878,00	1,00	215500

18075	MINI PC INTEL NUC i3 7100	28/12/2017	588,00	1,00	218310
18081	1 BUREAU 2 CAISSONS ET 2 MEUBLES RG	26/04/2017	5 170,00	1,00	218400
18082	BUREAU TEOS +RETOUR 80*60CM	25/09/2017	1 068,26	1,00	218400
18083	FAUTEUIL X CHAIR CUIR LN1000 NOIR	25/09/2017	716,72	1,00	218400
18084	CPLT SITE INTERNET LOISIRS NAUTIQUE	01/04/2017	25 034,50	1,00	205010
			279 583,75		

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Sortie des biens

Exe.: 01/01/2017 - 31/12/2017

Per.: 01/01/2017 - 31/12/2017

N° de fiche	Libellé	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quantité	Compte	Date d'effet sortie	Nature de sortie	Prix de vente
14099	MOTEUR HONDA BF8 LHV OCCASION	18/06/2014	1 347,50	1,00	218200	31/12/2017	Vente	916,67
			1 347,50					916,67

Détail des immobilisations En-cours au 31/12/2017

Libellé 1	VALEUR DEBUT EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	VALEUR FIN D'EXERCICE
EN-COURS DEVELOPPEMENT WEB HARAS	-	3 101,60	-	3 101,60
EN-COURS SITE INTERNET NAUTISME	13 514,75		13 514,75	-
	13 514,75	3 101,60	13 514,75	3 101,60

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	175 927	72 814		248 741
TOTAL immobilisations incorporelles :	175 927	72 814		248 741
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	61 798	26 064		87 862
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	519 218	154 988		674 206
Inst. générales, agencements et divers	296 140	63 456		359 596
Matériel de transport	251 722	28 073	1 348	278 447
Mat. de bureau, informatique et mobil.	443 866	56 377		500 243
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 572 744	328 957	1 348	1 900 353

TOTAL GÉNÉRAL	1 748 671	401 771	1 348	2 149 094
----------------------	------------------	----------------	--------------	------------------

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	72 814		
TOTAL immobilisations incorporelles :	72 814		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	26 064		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	154 988		
Installations générales, agencements et divers	63 456		
Matériel de transport	28 073		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 377		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	328 957		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	401 771		
----------------------	----------------	--	--

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				

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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				
	41 251	167 291	41 251	167 291
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	41 251	167 291	41 251	167 291

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				
	123 907	29 575	75 892	77 589
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	123 907	29 575	75 892	77 589

TOTAL GÉNÉRAL	165 157	196 866	117 143	244 880
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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 : Clients	123 907	29 575	75 892	77 589	
Total compte SELLOR	123 907	29 575	75 892	77 589	685410/785410
Créances diverses : Dépréciations diverses Dépréciation Cpte Courant Dépréciation VMP	- - -	- - -	- - -	- - -	685460/785460 686650/786650
Total compte SELLOR Autres Prov	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	123 907	29 575	75 892	77 589	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	170 107	38 576	131 531
Autres immobilisations financières	18 827	451	18 376
TOTAL de l'actif immobilisé :	188 934	39 027	149 907
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	122 261	78 416	43 845
Autres créances clients	365 204	365 204	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	315	315	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	518	518	
État - Impôts sur les bénéfices	720 658	720 658	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	314 798	314 798	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45 685	45 685	
TOTAL de l'actif circulant :	1 569 438	1 525 593	43 845
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	106 972	106 972	

TOTAL GÉNÉRAL	1 865 344	1 671 592	193 752
----------------------	------------------	------------------	----------------

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				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	994 231	121 899	668 875	203 457
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 800 530	1 800 530		
Personnel et comptes rattachés	595 817	595 817		
Sécurité sociale et autres organismes	798 744	798 744		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48 789	48 789		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	196 254	196 254		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	30 426	30 426		
Groupe et associés				
Autres dettes	90 787	90 787		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 336	22 336		

TOTAL GÉNÉRAL	4 577 914	3 705 582	668 875	203 457
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

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	80	227 569,26	56 266,47	305 262,85	10 901,42	600 000,00
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	178 388,24	65 444,00	363 612,51	192 555,25	800 000,00
			TOTAUX			405 957,50	121 710,47	668 875,36	203 456,67	1 400 000,00
										164,20

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

CA Remboursement anticipé au 27/06/2017

Credit Agricole hors Rbt anticipé

Credit Maritime

209 575,11

94 701,40

51 664,82

63 208,89

L'emprunt CREDIT AGRICOLE a fait l'objet d'une renégociation avec remboursement anticipé.

Le capital à rembourser au 27 juin 2017 est de 400K€ pour une durée résiduelle de 80 mois

au lieu de 144 mois initialement.

Le montant des échéances reste identique.

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	44 427,14	22 871,32	82 701,54	-	150 000,00	189,44
01/11/2015	SARL QUAI OUEST	Fond de commerce	110 000,00	A	7	45 466,34	15 704,29	48 829,37	-	110 000,00	290,40
			TOTAUX			89 893,48	38 575,61	131 530,91	-	260 000,00	479,84

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

36 146,69

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	164
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	239 410
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 086 711
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	85 732
Autres dettes	
TOTAL	1 412 017

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS/EMPRUNT CA 6J/31	164,20
L ART EST CABRE 8 REPRESENTATIONS SUR 2018 SOIT 13k€ SUR 25k€ FNP	13000,00
EDF N°993 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	183,61
EDF N°608 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	367,80
EDF N° 567 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	218,93
ORANGE C° CVET DEC FNP FTURE 05/01 253956525	131,13
ORANGE C° PORTS FNP FTURE 05/01 253943212	124,85
ORANGE C° MUSEO DEC FNP FTURE 05/01 253966613	65,24
VEOLIA ARRET ABT COMPTEUR EAU MOULIN DES PRINCES	6,17
PROV CHARGES LOCATIVES 2017 SALLES AD	760,00
LORI COPIEUR TASKALFA2551CI FLORE ESTIMAT° C° 14/11-31/12 FNP	96,00
LORI COPIEUR MPC3002 C° 18/11-31/12 FNP ESTIMATION	134,40
KONICA LOYER 06 A08/2017 A TORT ACDG170943 ATTENTE ANNULATION COPIEUR C552	-1498,54
OUEST AUDIT CONSEIL HONOS COMMISSARIAT 2017 FNP	18000,00
6TM SOLDE ETUDE PROJET BILLETTERIE MUSEO FNP	7650,00
EAU CPTEUR 607371 ESTIMAT° 2017	462,00
EAU CPTEUR E11KD026997 ESTIMAT° 2017	880,00
EAU CPTEUR 707704 C° 15/11-31/12 FNP ACPO171942	345,26
EAU CPTEUR E09KD209447 C° PREV FNP 800M3	2978,89
EAU CPTEUR 416317 C° ESTIM 60M3 18/07-31/12 FNP	246,31
EAU CPTEUR E09KD206800 ESTIMAT° C° 280M3 18/07-31/12	351,92
EAU CPTEUR 400550 C° 11/11-31/12 FNP	48,31
EAU CPTEUR 386993 C° FNP 14/11-31/12 54M3	205,17
EAU COMPTEUR E09KA252688 C° 14/11-31/12 FNP	45,10
EAU CPTEUR R379286 C° 14/11-31/12 FNP	49,59
EAU CPTEUR E14KD048041 C° 07/11-31/12 35M3 FNP	136,52
EAU CPTEUR R96367 C° 07/11-31/12 FNP 120M3	241,30
EAU CPTEUR E09IA165088 C° 14/06-31/12 FNP	184,22
EAU CPTEUR E06KE402075 C° 202/227 FNP	1435,63
EAU CPTEUR 360379 FNP	148,47
EAU CPTEUR R384348 C° 18/11 AU 10/04/2017 FNP ESTIMATION	165,00
EAU CPTEUR 340575 FNP C° 2017 180021	228,68
EDF FTURE 10071522635 FNP FINDE MARCHE EDF TRANSFERT DIRECT ENERGIE	24932,99
EDF FTURE 10073009034 FNP FIN MARCHE 1481316926 DECEMBRE BSM	3742,79
EDF GAZ FTURE 10073010101 FIN FINDE MARCHE MIGRE TOTAL GAZ	561,33
EDF FTURE 10071068901 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE	1404,21
EDF 10071042606 FLORE 453 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE	603,56
EDF N° 293 GESTEL FIIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180028	366,91
EDF N°577 LINKY FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180070	5,60
EDF 148528221994422 N°522 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180061	286,79
EDF FTURE 10072596982 FNP SAUMON N°472/395 BSM 233/638	118,27
EDF N° 50028473937129 BSM CABANIER CONTRAT PROVISIOIRE C°+ABT FNP	99,49
GDF FACTURE FIN MARCHE TRANSFERT TOTAL GAZ ACHZE180033	22112,80
LT AGGLO REDEV S°PECIALE ORDURE MENAGERE 2017 NON RECUE ESTIMATION	2400,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
PROVISION POUR CONGES PAYES 2017	578545,25
PROVISION POUR CONGES PAYES 2017 charges sociales	263609,03
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2004	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2015	19,24
IJSS A RECUPERER	-2542,48
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	19003,18
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	27855
PROVISION FORMATION CONTINUE	52392,55
AUTRES CHARGES SOCIALES	10853,12
ETAT CHARGES A PAYER	136928,00
CLIENT AVOIR A ETABLIR	12402,25
DEMANDE RBT ASP	73330,16
TOTAL 2017	1 412 017,30

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	451
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	17 799
Personnel	
Organismes sociaux	518
État	
Divers, produits à recevoir	10 460
Autres créances	24 054
Valeurs Mobilières de Placement	37 973
Disponibilités	
TOTAL	91 255

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

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	451,37
PASS VOILE FAE SCEANCES 2017 FACTUREES EN 2018	7094,03
PRESTATION PORTS KERNEVEL 2017 FAE	441,70
PRESTATION PORTS DE KERNEVEL 2017 AAE	-343,72
PRESTATION PORTS DE KERNEVEL 2017 FAE BASSE SAISON	387,30
PRESTATION PORTS KERNEVEL 2017 AAE REMORQUAGE	-20,00
PRESTAT° KERNEVEL 2017 FAE WIFI	80,67
PRESTAT° PORT BSM 2017 FAE	557,60
PRESTAT° CENTE ENTRAINEMENT 2017 FAE	1442,60
PRESTAT° PORT GAVRES 2017 AAE	-313,60
PRESTAT° PORT GUIDEL 2017 FAE	1430,44
PRESTAT° PORT LORIENT 2017 FAE	3385,60
PRESTAT° PORT PORT-LOUIS 2017 FAE	-243,92
PRESTAT° LOC 2017 FAE KERNEVEL	179,00
AGEFOS RBT FORMATION 2017 FAE N°18/012	3721,37
INDEMNITE URPIMMEC NON RECUE	517,82
IFC A RECEVOIR DEPART RETRAITE	7291
CREDIT MARITIME ROMPU A RECEVOIR	13
ASSURANCE RBT SINISTRES A RECEVOIR	3156,28
EDF AAR SUR RESILIATION	10,7
DOUANE RBT TICPE 2017 AAR	21023
EAU AAR	709,85
SCET AAR SUR PRESTATION 2017	2310,00
ITS COURUS NON ECHUS	37973,08
TOTAL 2017	91 255,17

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation €	106 972	22 336
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	106 972	22 336

PRODUITS CONSTATE D'AVANCE
loi du 30/04/1983 et Décret du 29/11/1983

Libellé d'écriture	Montant
PASS SENSAT° ET VOILE 2016 NON CONSOMMES	1392,73
CONTRAT ANNUEL ECHEANCE 2017 BASE ENTRAINEMENT PCA	20610,37
PARTENARIAT 4 MOIS PCA M17/083	333,33
TOTAL 2017	22 336,43

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FRANFINANCE TASKALFA01/01-31/03 2018 CCA 1700241	268,00
FRANFINANCE MPC4503 ASP 01/01-31/03 CCA 1700242	460,90
LORI SUPPORT ZEENDOC2/3 CCA	590,00
LORI COPIEUR RICOH4503 COMPTA ELEMENT FIXE CCA	145,61
LORI COPIEUR RICOH4503 MARKET ELEMENT FIXE 85J CCA	53,38
LORI COPIEUR RICOH 3003 GUIDEL ELEMENTS FIXES 2/3 CCA	37,69
LORI COPIEUR RICOH 3003 GUIDEL LOC 2/3 CCA ACPO171968	164,66
LORI BSM LOYER MPC4503 84J/90 CCA ACPO172025	278,13
LORI DIRECT COMPTE MPC4503 84J/90 CCA ACPO172025	307,60
AVEM LOC/MAINT ANNUELLE 2TPE 2018 CCA ACPO171931	492,00
LOCAM TPE JDC ICT 250 69J/90 CCA ACPO171884	35,65
BNP LOC KYOCERA 4551 1T2018 CCA ACPO171882	456,00
LORI RICOH MPC3003 LOC CCA 2/3 ACPO171970	164,66
LORI RICOH MPC3003 ELEMENTS FIXES 2/3 CCA ACPO171970	36,66
LORI RICOH MPC3003 LOC CCA 2/3 ACPO171969	164,66
LORI RICOH MPC3003 ELEMENTS FIXE 2/3 CCA PORT-LOUIS ACPO171969	36,66
AVEM LOC 3 TPE HARAS 188J CCA ACDG171075	451,20
LORI KYOCERA 6052 CI 23J/90 CCA ACDG171947 CITE	124,96
LORI MAINT TASKALFA 6052CI 23J/90 CCA ACDG171947	210,82
BNP COPIEUR MPC3003 CENTRE DOC 1/3*239 CCA	79,67
FRANFINANCE C4551 KYOCERA CNK 1ER TRIM 2018 CCA ACHB171708	837,00
BNP COPIEUR MPC305 PEV 18J/90 CCA ACHB171745	29,40
AVEM TPE TY KELEN 2018 CCA ACHB171711	252,00
AXO FONTAINE RELOUEE 10/12	133,24
AXO FONTAINE RELOUEE 9/12 SALLE AD	239,83
AIR LIQUIDE N° 21871 CCA 27/36 ACHB170490	276,43
GRENKE LOC CAISSE ENREGISTREUSE 1T2018 CCA ACHB171709	577,83
AIR LIQUIDE ECOPASS CSC01203 30/60 CCA ACHB151039	356,68
AIR LIQUIDE ECOPASS 1968 13456625 CCA26/60 ACHB150249	972,40
AIR LIQUIDE ECOPASS FCT0035962 13513713 ACCF0081	18,52
AIR LIQUIDE 11866782 19/60 CCA ACHB141181	174,80
AIR LIQUIDE 03155982 13908767 47/60 CCA ACHB161579	486,77
XSEA LOYER 1ETRIM K2 NEFS7/8 2018 CCA ACPO171916	18909,65
XSEA LOYER 1ER TRIM 2018 L HERMINIER 1 RDC CCA ACPO171917	2000,00
ECOLAB 6.5 MOIS CCA ACDG181864	487,00
SEQUOIA SOFT CAMPING 257.16 MAINT 6 MOIS CCA LICENCE ACCF170166	128,58
SEQUOIA SOTF CONTRAT SERVICE UNICAMP 6 MOIS CCA ACCF170167	253,62
A2S EXTENSION MAINT DELL POWEREDGE 19/01/2018 AU 19/01/2020 CCA ACDG171385	2862,28
A2S EXTENSION MAINT BAIE SAN 29/12/2017-29/12/2019 CCA 717J/720 ACDG171385	2119,83
AZIMUT MAINT 4 SITES ESP DEC 4/12 MOIS CCA ACDG170795	225,95
AZIMUT HBGT 4 SITES+AZIMAILING 1626.71 4/12 MOIS CCA ACSDG170795	542,23
GB CONCEPT MAINT ALEXANDRIE 265J/365 CCA ACDG171676	1759,86
DIMOMAIN MAINT OPTIMAIN 1 MOIS CCA ACDG170156	51,76
LORI SI MAINT COPIEUR RICOH MPC305SPF 6.5/12 CCA ACCF170127	348,48
COPIEUR MPC3003 BSM MAINT 84J/90 CCA ACPO172024	143,86
LORI COPIEUR TASKALFA4551CI KERNEVEL 41J/91 CCA ACPO171834	297,82

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

Libellé d'écriture	MONTANT
OBERTHUR AGENDA 2018 RESTE 300 EX AU 31/12	1068,00
GREEN CUP 500 GOBELTS CADEAUX CLTS PORTS RESTE 250 EX AU 31/12 ACDG172097	140,00
ABT AIR FRANCE B MORIN 4.66 MOIS CCA ACDG170703	154,95
VA SOLUTIONS ABT WIFI PUBLIC 115 J CCA ACDG170750	67,70
TOKHEIM AB TRIM 2018 IPVPN /SFR CCA ACPO172012	285,00
VA SOLUTION CAPLOR 297J/365 CCA ACPO171788	300,56
VA SOLUTION FLORE 201J/365 CCA ACDG171052	121,64
VA SOLUTION HARAS 18/04/2017 107J/365 CCA ACDG170575	64,74
VA SOLUTION SALLE AD + CVET ACDG170130 25J/365 CCA	25,97
VA SOLUTION KERGUELEN 72J/365 CCA ACHB170311	43,56
MUTUALITE LOYER FIBRE ACHB170817 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLUTION KERGUELEN 178J/365 CCA ACHB170903	80,82
VENTIS COTIS 2018 ACPO171819	75,00
OT FORET FOUESNANT 2018 CCA ACDG171838	96,00
GOLFE MORB TOURISME 2018 CCA ACDG171923	421,00
OT FORET FOUESNANT COTIS 2018 CCA ACDG171837	96,00
OT FORET DE FOUESNANT COTIS 2018 CCA ACDG171836	96,00
VIGITEL FLORE 209J/365 CCA ACDG171446	346,31
DELTA SECURITE CONTRAT 108J/365 CCA ACDG170576	161,82
OUEST SECU SERV PEV 2018 ACHB170719 CCA	347,46
IMAGES ET CREATION HGT SITES 191J/365 CCA ACDG171302	954,31
FURET ET CIE FORFAIT 04/2017-03/2018 CCA 3/12 ACDG170988	150,00
SPRE ACCF170231 CCA 6 MOIS	94,01
SACEM ACCF170232 CCA 6 MOIS	144,63
WINDREPORT CESSION DROITS 2 ANS 16 MOIS CCA ACPO171914	1840,00
WINDREPORT CESSION DROIT PHOTOS 2 ANS CCA 15/24 ACPO170534	1375,00
SACEM FLORE DROIT PROJECT° CCA1/12 1700387	90,15
MARIUS BAR DROITS 17/60 CCA ACDG140457	42,84
BASSALER DROIT PHOTOS 3 ANS 29.5 MOIS/36 CCA ACDG171149	99,10
INPI CITEVOR 1423/3652 CCA ACDG112720	77,80
INPI CITEJUNIORS 1423/3652 CCA ACDG112719	77,80
INPI 1422J/3652 CCA ACDG112718	93,36
INPI INNOC SAIL 1019J/3652 CCA ACDG102920	55,80
INPI INNOV SAIL 2012 1019J/3652 CCA ACDG102919	55,80
ROQUES PETITOT ACHB120001 4/10ANS CCA	240,00
HOCUS FOCUS MOTANGE POUR JDF 2018 COMM 2018 CCA ACHB171715	500,00
FARAUT DROIT EXPO TEMO 9MOIS CCA ACDG170704	355,00
galorbe cca 1370/1825 acdg161782	135,00
LE MARIN ABT 8 MOIS CCA 1700376	148,87
AXO FONTAINE EX SAUMON RELOUEE	133,24
SIREN MAINT INSTALL TELEPHONIQUE 9/12 CCA ACHZE170079	1235,04
BNP COPIEUR MPC3002 HARAS 58/90J CCA ACHZE170120	151,96
LORI COPIEUR MPC3003 30/10-29/01 CCA 29J/90 serv Technique ACDG	17,55
FRANCIS LEFEBVRE NAVIS 2018 CCA	2914,99
AXO FONTAINE 4 RELOUEE CVET	532,97
LA POSTE ABT ANNUEL 2018 BP CCA	193,50

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 30/04/18
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	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			21 112		21 112
- dotations de l'exercice			63 400		63 400
TOTAL			232 488		232 488

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			14 037		14 037
- dotations de l'exercice			42 111		42 111
TOTAL			56 148		56 148

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 111		42 111
- à plus d'un an et cinq ans au plus			126 333		126 333
- à plus de cinq ans			112 296		112 296
TOTAL			280 741		280 741

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			42 111		42 111
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					42 111
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

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

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES Exercice Antérieur Exercice	AMORTISSEMENTS THEORIQUE Exercice Antérieur Exercice	LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE A 1 AN A+1 AN A +5ANS	VALEUR RESIDUELLE
08/09/2016	NPI	CREDIT BAIL : ELEVATEUR WYSE WASU	317'000,00	42 111,12 14 037,04	63'400,00 21 112,20	280'740,80	42 111,12 125 333,36 112 296,32	-3 170,00
TOTAL :			317 000,00	42 111,12 14 037,04	63 400,00 21 112,20	280 740,80	42 111,12 125 333,36 112 296,32	-3 170,00

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	117 582

TOTAL	117 582
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES au 31/12

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE		VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieur	Exercice	Antérieur		A 1 AN	A +5 ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :									
18/04/2015	GRÉNKÉ	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Résidence)	7 179,00	2 311,32	3 935,66	1 435,20	2 450,69	2 998,30	2 311,32	5 655,90	
31/03/2015	LORI	RICOH MPC305 (Kerquehen)	2 534,00	568,00	2 206,63	506,80	1 942,73	147,00	147,00		
01/07/2014	LORI	RICOH 4503 ASP (commercial)	7 946,55	1 843,60	4 609,00	1 588,31	3 873,28	2 765,40	1 843,60	921,80	
01/01/2014	LORI	KIOCERA 4551 Ci et AUTOSTORE (Kerquehen)	14 431,00	3 348,00	10 044,00	2 085,20	8 658,60	3 348,00	3 348,00		
01/06/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 (Jortent)	4 490,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,52	987,96	2 534,56	
01/06/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 (port-louis)	4 490,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,52	987,96	2 534,56	
24/01/2017	REPRO CONSEIL	KIOCERA TASKALFA 6052 Ci W265X01066 (clé)	8 890,90	1 831,04		1 651,26		8 437,86	1 555,00	6 481,96	
01/07/2016	LORI	RICOH MPC 305 SPF (éceuil clis)	2 559,96	588,00	294,00	513,79	255,90	2 205,00	588,00	1 517,00	
31/07/2013	LORI	RICOH MPC 3003 (clé 1er étage Centre Doc)	4 120,88	955,00	3 266,33	824,14	2 815,80	557,67	557,67		
26/06/2015	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 4503 ASP (camping)	5 592,18	1 316,28	1 999,39	1 156,44	1 827,61	3 603,30	1 316,28	2 285,02	
01/10/2014	LORI	RICOH MPC305 SPF (camping)	2 413,00	560,00	1 260,00	482,60	1 085,65	980,00	560,00	420,00	
12/02/2014	LORI	KYOCERA TASKALFA 4581 (Kernavel)	7 590,00	1 824,00	5 259,20	1 598,00	4 510,12	2 736,00	1 824,00	512,00	
12/02/2014	JDC LOCAM	TPE 250 Pci V3 CLESS (Kernavel)	405,00	186,00	57,35	101,25	31,07	500,65	186,00	314,65	
26/06/2015	LORI	RICOH C4503 ASP (bain)	5 418,18	1 192,00	1 807,87	1 083,64	1 652,54	3 258,13	1 192,00	2 056,13	
29/06/2013	LORI	RICOH MPC3002 (huras)	4 120,68	095,00	3 433,04	824,14	2 962,37	390,96	390,96		
25/10/2012	LORI	RICOH MPC 3002 (direct)	4 500,00	866,67	4333,33	825,00	3 675,00				
01/06/2016	LORI	RICOH MPC 3003 (guidel)	4 480,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,52	987,96	2 534,56	
14/06/2013	LORI	RICOH MPC305 (parc eau vive)	2 534,00	588,00	2 175,60	506,80	1 799,49	176,40	176,40		
04/02/2015	REPRO CONSEIL	KONICA TASKALFA 2551 Ci (Hors)	4 555,00	1 072,00	1 876,00	911,00	1 594,25	2 660,00	1 072,00	1 608,00	
01/04/2015	LORI	KYOCERA TASKALFA 2551 Ci (Hors)	4 555,00	1 072,00	1 876,00	911,00	1 518,33	19 935,00	1 072,00	12 864,00	
28/01/2015	RENAULT	VEHICULE CQ 415-BM	11 811,60	2 380,00	9 103,50	2 362,32	9 274,53	416,50	416,50		
24/06/2015	RENAULT	VEHICULE DS-236-KD	15 073,40	2 095,52	3 168,13	3 014,89	4 552,22	5 205,95	2 095,52	3 107,43	
30/10/2015	PEUGEOT	VEHICULE DW-349-XA	26 952,00	5 561,56	6 627,33	5 390,40	6 320,80	4 635,79	4 635,79		
06/06/2017	PEUGEOT	VEHICULE EM-157-VL	28 125,00	3 622,28		3 220,89		15 460,96	6 361,08	9 099,88	
27/01/2017	RENAULT	VEHICULE EJ-765-NE	28 336,00	4 638,89		5 263,51		10 361,11	5 000,00	5 361,11	
12/07/2016	PEUGEOT	VEHICULE ED-267-VS	25 204,76	5 037,95	2 365,95	5 040,95	2 375,46	7 710,67	5 037,96	2 672,81	
12/10/2017	PEUGEOT	VEHICULE EQ-709-SI	15 123,08	461,94		871,21		10 063,26	2 105,04	7 958,22	
23/04/2013	RENAULT	VEHICULE CS-650-ZW	11 103,50	2 080,00	7 662,88	2 220,70	8 189,21	657,14	657,14		
15/06/2016	RENAULT	VEHICULE EE-523-XF	11 241,04	2 160,00	633,92	2 248,21	655,73	6 480,00	2 160,00	4 320,00	
		TOTAUX	269 415,43	49 814,62	75 707,46	48 550,23	71 383,40	117 581,61	47 687,82	69 913,79	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	621 612
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie 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	621 612

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	80	227 569,26	55 266,47	305 262,85	10 901,42	600 000,00	164,20
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	178 388,24	65 444,00	363 612,51	192.555,25	800 000,00	-
TOTAUX						405 957,50	121 710,47	668 875,36	203 456,67	1 400 000,00	164,20

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

CA Remboursement anticipé au 27/06/2017

Crédit Agricole hors Rbt anticipé

Crédit Maritime

209 575,11

94 701,40

51 664,82

63 208,89

L'emprunt CREDIT AGRICOLE a fait l'objet d'une renégociation avec remboursement anticipé.

Le capital à rembourser au 27 juin 2017 est de 400K€ pour une durée résiduelle de 80 mois

au lieu de 144 mois initialement.

Le montant des échéances reste identique.

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	33,16	0,88
Employés	111,51	0,36
Ouvriers		
TOTAL	155,67	1,24

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	1 089 494
Hébergements	906 745
Espaces Muséographiques	1 831 016
Ports de Plaisance	5 285 403
Autres	110 887

TOTAL	9 223 545
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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			



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquièmes C), cocher la case					
Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD					
Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258, indiquer le nom et la localisation					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SELLOR BP60 VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE France	BP60 VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE
SIRET 34451925100021	
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées Gestion équipements portuaires Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Bénéfice imposable à 33 1/3 %	Bénéfice imposable à 28 %	Bénéfice imposable à 15 %	Déficit	131 748
-------------------------------	---------------------------	---------------------------	---------	---------

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 % Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %
 PV à long terme imposables à 19 % Autres PV imposables à 19 % PV à long terme imposables à 0 % PV exonérées (art. 238 quinquièmes)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zone franche urbaine ☐ Pôle de compétitivité ☐
 Entreprise nouvelle, art. 44 septies ☐ Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐ Autres dispositifs ☐ Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies ☐
 Société d'investissement immobilier cotée ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.
 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
Tél :	Tél :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
CGA ☐ Viseur conventionné ☐ N° d'agrément CGA	Date : 01062018 Lieu : LARMOR-PLAGE Qualité : directeur Administratif Nom du signataire : M Tréondar Olivier

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
(2018)

Si déposé néant, cochez la case ☐

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES											
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)						c					
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)						e					
						f					
						g					
						h					
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)						i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j					
Montant des revenus répartis (5)						Total (a à h)					
G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.							
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2		Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3		Montant des sommes versées :					
						à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires 5		Remboursements 6		Indemnités forfaitaires 7		Remboursements 8	
H DIVERS											
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)											
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION											
REMUNERATIONS					MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%						
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)					MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice						
					MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)					MVLТ réalisée au cours de l'exercice						
					MVLТ restant à reporter						

Copie Certifiée Conforme

Corinne ALOS
Hubert HENRY
Gwénaél JAMBOU
Gilles LE SQUER
David TRIPON

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Société d'Economie Mixte
de Gestion des Ports de Plaisance et
Equipements Publics de Loisirs
du Pays de Lorient - SELLOR
Société Anonyme d'Economie Mixte Locale
Villa Margaret
56260 LARMOR-PLAGE

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2017

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



www.ouestconseils.bzh

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Aux actionnaires de la société SELLOR,

▪ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SELLOR relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

▪ Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

.../...

▪ **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

▪ **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels

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 autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

▪ **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

▪ Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Lorient, le 9 Juin 2018

Société Ouest Conseils Lorient
Commissaire aux Comptes
Corinne ALOS

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

Bilan Actif

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 01/06/18

Tenue de compte €

SELLOR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	431 356	248 741	182 616	170 698
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles	3 102		3 102	13 515
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	434 658	248 741	185 917	184 412
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	640 246	87 862	552 384	574 641
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 516 391	674 206	1 842 185	1 886 497
Autres immobilisations corporelles	1 685 315	1 138 286	547 030	614 566
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	4 841 952	1 900 353	2 941 599	3 075 704
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				1
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	35 772		35 772	777
Autres immobilisations financières	170 107		170 107	206 253
	18 827		18 827	14 451
TOTAL immobilisations financières :	224 706		224 706	221 483
ACTIF IMMOBILISÉ	5 501 316	2 149 094	3 352 222	3 481 599
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	2 139		2 139	4 198
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	108 388		108 388	128 031
TOTAL stocks et en-cours :	110 527		110 527	132 229
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	487 465	77 589	409 875	520 823
Autres créances	1 081 973		1 081 973	920 910
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 569 438	77 589	1 491 849	1 441 732
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 037 973		1 037 973	1 022 834
Disponibilités	1 757 403		1 757 403	1 520 114
Charges constatées d'avance	106 972		106 972	95 936
TOTAL disponibilités et divers :	2 902 348		2 902 348	2 638 885
ACTIF CIRCULANT	4 582 313	77 589	4 504 723	4 212 846
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	10 083 629	2 226 684	7 856 945	7 694 445

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 01/06/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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	2 451 711	2 072 674
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	128 261	379 037
TOTAL situation nette :	2 775 984	2 647 723
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	255 186	273 234
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	3 031 170	2 920 957
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	151 527	41 251
Provisions pour charges	15 764	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	167 291	41 251
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	994 231	1 203 936
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	994 231	1 203 936
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	80 571	53 106
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800 530	1 812 279
Dettes fiscales et sociales	1 639 604	1 533 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 426	52 571
Autres dettes	90 787	36 053
TOTAL dettes diverses :	3 561 347	3 434 532
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	22 336	40 662
DETTES	4 658 485	4 732 238
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 856 945	7 694 445

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 525 00026

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 01/06/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	878 092		878 092	820 408
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 345 453		8 345 453	7 927 514
Chiffres d'affaires nets	9 223 545		9 223 545	8 747 922
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 160 664	4 184 041
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			134 865	121 979
Autres produits			25 982	121 006
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 545 056	13 174 948
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			703 982	701 179
Variation de stock de marchandises			33 472	(26 110)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			105 014	121 735
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 166 651	4 949 769
TOTAL charges externes :			6 009 119	5 746 574
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			703 845	690 070
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 430 017	4 239 410
Charges sociales			1 505 096	1 496 927
TOTAL charges de personnel :			5 935 113	5 736 337
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			401 771	380 780
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			29 575	97 417
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			431 346	478 197
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			189 631	130 144
CHARGES D'EXPLOITATION			13 269 053	12 781 320
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			276 003	393 628

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 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 01/06/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	276 003	393 628
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	3 444	4 086
Autres intérêts et produits assimilés	43 941	34 791
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	47 386	38 877
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	64 710	64 105
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	64 710	64 105
RÉSULTAT FINANCIER	(17 325)	(25 229)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	258 679	368 399
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 965	24 694
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 251	135 906
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	60 215	160 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 342	22 640
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 004
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	167 291	41 251
	190 633	64 895
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(130 418)	95 705
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		10 324
Impôts sur les bénéfices		74 743
TOTAL DES PRODUITS	13 652 657	13 374 425
TOTAL DES CHARGES	13 524 396	12 995 388
BÉNÉFICE OU PERTE	128 261	379 037

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 00028

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 31/12/2017 présente un montant :

- Total du bilan de **7 856 945€**
- Chiffre d'affaires **9 223 545€**
- Résultat de **128 261€**

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.

Evènements significatifs de l'exercice :

Néant

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Le tribunal de commerce de LORIENT a, en date du 4 mai 2018, prononcé un jugement d'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire au profit de la SARL QUAI OUEST. Nous avons donc porté, à la clôture de l'exercice 2017, notre provision pour risque à hauteur de 90% de la créance restant due à ce jour, soit un montant 151 k€.

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 (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.

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 628 00026

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 et du CREDIT AGRICOLE ASSURANCES 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 2017 est de 594 481€. Le montant du fonds est évalué à 189 202€ à la clôture de l'exercice.

- Organismes bancaires :

Nantissement en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit en avril 2014 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 444 240 pour l'année 2017. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 246 847€

Le CICE 2016 a été utilisé partiellement en règlement de l'impôt sur les sociétés de la même année (74 743€), le montant non utilisé 129 317€ correspond au solde débiteur du compte 444 230.

Le CICE 2015 constaté au 444 220 est identique au dernier exercice clos soit 95 461€.

Le CICE 2014 constaté au 444 210 est identique au dernier exercice clos soit 174 289€.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 670 528 00026

Immobilisations

SELLOR

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

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	360 339		87 833
TOTAL immobilisations incorporelles :	360 339		87 833
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	636 439		3 807
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 405 715		110 676
Installations générales, agencements et divers	707 970		42 732
Matériel de transport	325 571		3 276
Matériel de bureau, informatique et mobilier	572 753		34 361
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 648 448		194 852
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1		
Autres titres immobilisés	777		35 008
Prêts et autres immobilisations financières	220 705		5 445
TOTAL immobilisations financières :	221 483		40 453
TOTAL GÉNÉRAL	5 230 270		323 139

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	13 515		434 658	
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 515		434 658	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			640 246	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 516 391	
Inst. générales, agencements et divers			750 701	
Matériel de transport		1 348	327 499	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			607 115	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 348	4 841 952	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	1			
Autres titres immobilisés		13	35 772	
Prêts et autres immo. financières		37 216	188 934	
TOTAL immobilisations financières :	1	37 229	224 706	
TOTAL GÉNÉRAL	13 516	38 576	5 501 316	

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2017

Date: 01/01/2017 - 31/12/2017

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56320 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

N° de fiche	Libellé	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quartile	Compte
18007	CPLT DEV LOGICIEL ALOHA	01/01/2017	7 361,25	1,00	205010
18005	CPLT DEV LOGICIEL SELLOR NAUTISME	31/03/2017	10 000,00	1,00	205010
18006	CPLT DEV LOGICIEL ALOHA RESIDENCE	31/03/2017	4 000,00	1,00	205010
18002	DEVELOPPEMENT CRM	07/06/2017	12 565,00	1,00	205010
18001	SOLUTION BREIZ BOAT CLUB	19/06/2017	12 870,00	1,00	205010
18003	CONNECTEUR EXTRACTEUR ZEENDOC/SAGE	30/06/2017	1 200,00	1,00	205010
18008	CPLT DEV ALOHA EVOLUTION 2017	31/07/2017	11 142,00	1,00	205010
18004	LICENCES ACROBAT PRO DC 2015 WIN FR	30/08/2017	559,00	1,00	205010
18009	RESEAUX CPLT TRAVAUX AGGLO GUIDEL	28/03/2017	3 807,00	1,00	214100
18029	TV SONY KDL43WD750B + SUPPORT	23/01/2017	536,65	1,00	215400
18030	COMET NETTOYEUR HP K250	31/01/2017	952,00	1,00	215400
18010	DIFIBRILLATEUR DSA LIFELINE	07/02/2017	1 350,60	1,00	215400
18028	ETABLI 1500/800 / MODULES	24/03/2017	845,00	1,00	215400
18011	TYMETO BARRIERE 8m	25/04/2017	1 622,00	1,00	215400
18052	REMORQUE PARKLEV 8TT SERIE 2107	03/05/2017	35 643,00	1,00	215400
18021	TRETEAUX PARK SUP 80	11/05/2017	3 177,10	10,00	215400
18022	TRETEAUX 5 POSITION PARK SUP80	11/05/2017	3 177,10	10,00	215400
18023	TRETEAUX PARK SUP 100 5 positions	11/05/2017	846,61	2,00	215400
18024	EPONTILLE SERIE 80 LONG	11/05/2017	5 046,63	24,00	215400
18025	TRAVERSE SERIE 80 LONG	11/05/2017	308,53	4,00	215400
18026	TRAVERSES 80 EXTRA LONG	11/05/2017	1 965,03	20,00	215400
18027	CONTENEUR OCCASION 20' ACEU 99153-0	17/08/2017	4 880,00	1,00	215400
18012	LE LU MARINE BERS 3000*1500*1000	21/12/2017	1 420,00	1,00	215400
18013	LE LU MARINE BER 3000*1500*1000	21/12/2017	1 420,00	1,00	215400
18014	LELU MARINE BER 5000*2000/1500	21/12/2017	1 750,00	1,00	215400
18015	LELU MARINE TRETEAUX REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18016	LELU MARINE TRETEAUX REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18017	LELU MARINE TRETEAU REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18019	LELU MARINE PIED+COULISSEAU TRETEAU	21/12/2017	720,00	1,00	215400
18020	PEID+COULISSEAU TRETEAUX	21/12/2017	720,00	1,00	215400
18018	LELU MARINE TRETEAU REGLABLE	21/12/2017	680,00	1,00	215400
18033	ARMOIRE HAUTE DE SURETE PORTES 240	27/01/2017	998,00	1,00	215400
18034	DEFIBRILLATEUR LIFELINE USAGE INTEN	07/02/2017	1 610,60	1,00	215430
18035	CENTRALE GESTION ALARME	22/02/2017	2 416,00	1,00	215500
18036	SOURCELEC 156 COMPTEUR PONTON B/E/A	04/04/2017	2 506,55	5,00	215500
18037	PROTECTION ARMOIRE DE Cde AUTOMATE	23/05/2017	2 355,00	1,00	215500
18038	VIDEOPROJECTEUR EPSON LCD	30/05/2017	896,00	1,00	215500
18039	MICRO RECEPTEUR ET EMETTEUR ACT717B	07/06/2017	790,83	1,00	215500
18031	BORNE DE PAIEMENT CB MODELE 7560	24/08/2017	12 878,00	1,00	215500

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Détail des immobilisations corporelles et incorporelles acquises en 2017

Exe.: 01/01/2017 - 31/12/2017

18075	MINI PC INTEL NUC i3 7100		28/12/2017	588,00	1,00	218310
18081	1 BUREAU 2 CAISSONS ET 2 MEUBLES RG	...	26/04/2017	5 170,00	1,00	218400
18082	BUREAU TEOS +RETOUR 80*60CM		25/09/2017	1 068,26	1,00	218400
18083	FAUTEUIL X CHAIR CUIR LN1000 NOIR		25/09/2017	716,72	1,00	218400
18084	CPLT SITE INTERNET LOISIRS NAUTIQUE		01/04/2017	25 034,50	1,00	205010
				279 583,75		

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56320 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR : SELLOR

EUR : Euro

Sortie des biens

Exe.: 01/01/2017 - 31/12/2017

Per.: 01/01/2017 - 31/12/2017

N° de fiche	Libellé	Date Acq.	Montant d'acquisition	Quantité	Compte	Date d'effet sortie	Nature de sortie	Prix de vente
14099	MOTEUR HONDA BF8 LHV OCCASION	18/06/2014	1 347,50	1,00	218200	31/12/2017	Vente	916,67
			1 347,50					916,67

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

Détail des immobilisations En-cours au 31/12/2017

Exe.: 01/01/2017 - 31/12/2017

Libellé 1	VALEUR DEBUT EXERCICE	ACQUISITION	DIMINUTION	VALEUR FIN D'EXERCICE
EN-COURS DEVELOPPEMENT WEB HARAS	-	3 101,60	-	3 101,60
EN-COURS SITE INTERNET NAUTISME	13 514,75		13 514,75	-
	13 514,75	3 101,60	13 514,75	3 101,60

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 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	175 927	72 814		248 741
TOTAL immobilisations incorporelles :	175 927	72 814		248 741
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	61 798	26 064		87 862
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	519 218	154 988		674 206
Inst. générales, agencements et divers	296 140	63 456		359 596
Matériel de transport	251 722	28 073	1 348	278 447
Mat. de bureau, informatique et mobil.	443 866	56 377		500 243
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 572 744	328 957	1 348	1 900 353
TOTAL GÉNÉRAL	1 748 671	401 771	1 348	2 149 094

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	72 814		
TOTAL immobilisations incorporelles :	72 814		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	26 064		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	154 988		
Installations générales, agencements et divers	63 456		
Matériel de transport	28 073		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 377		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	328 957		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	401 771		
----------------------	----------------	--	--

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56320 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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				

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 526 00026

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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				
	41 251	167 291	41 251	167 291
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	41 251	167 291	41 251	167 291

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				
	123 907	29 575	75 892	77 589
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	123 907	29 575	75 892	77 589

TOTAL GÉNÉRAL	165 157	196 866	117 143	244 880
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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 :					
Clients	123 907	29 575	75 892	77 589	
Total compte SELLOR	123 907	29 575	75 892	77 589	685410//785410
Créances diverses :					
Dépréciations diverses	-	-	-	-	685460//785460
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	-	-	-	686650//786650
Total compte SELLOR Autres Prov	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	123 907	29 575	75 892	77 589	

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

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	170 107	38 576	131 531
Autres immobilisations financières	18 827	451	18 376
TOTAL de l'actif immobilisé :	188 934	39 027	149 907
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	122 261	78 416	43 845
Autres créances clients	365 204	365 204	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	315	315	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	518	518	
État - Impôts sur les bénéfices	720 658	720 658	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	314 798	314 798	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45 685	45 685	
TOTAL de l'actif circulant :	1 569 438	1 525 593	43 845
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	106 972	106 972	

TOTAL GÉNÉRAL	1 865 344	1 671 592	193 752
----------------------	------------------	------------------	----------------

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				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	994 231	121 899	668 875	203 457
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 800 530	1 800 530		
Personnel et comptes rattachés	595 817	595 817		
Sécurité sociale et autres organismes	798 744	798 744		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48 789	48 789		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	196 254	196 254		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	30 426	30 426		
Groupe et associés				
Autres dettes	90 787	90 787		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 336	22 336		

TOTAL GÉNÉRAL	4 577 914	3 705 582	668 875	203 457
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

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	80	227 569,26	56 266,47	305 262,85	10 901,42	600 000,00	164,20
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	178 388,24	65 444,00	363 612,51	192 555,25	800 000,00	-
					...						
			TOTAUX			405 957,50	121 710,47	668 875,36	203 456,67	1 400 000,00	164,20

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

CA Remboursement anticipé au 27/06/2017

Crédit Agricole hors Rbt anticipé

Crédit Maritime

209 575,11

94 701,40

51 664,82

63 208,89

L'emprunt CREDIT AGRICOLE a fait l'objet d'une renégociation avec remboursement anticipé.

Le capital à rembourser au 27 juin 2017 est de 400K€ pour une durée résiduelle de 80 mois

au lieu de 144 mois initialement.

Le montant des échéances reste identique.

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

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 COURS
				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	44 427,14	22 871,32	82 701,54	-	150 000,00	189,44
01/11/2015	SARL QUAI OUEST	Fond de commerce	110 000,00	A	7	45 466,34	15 704,29	48 829,37	-	110 000,00	290,40
			TOTAUX			89 893,48	38 575,61	131 530,91	-	260 000,00	479,84

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

36 146,69

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 00028

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	164
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 410
Dettes fiscales et sociales	1 086 711
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	85 732
TOTAL	1 412 017

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS/EMPRUNT CA 6J/31	164,20
L ART EST CABRE 8 REPRESENTATIONS SUR 2018 SOIT 13k€ SUR 25k€ FNP	13000,00
EDF N°993 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	183,61
EDF N°608 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	367,80
EDF N° 567 FTURE RESILIATION 31/12 FNP	218,93
ORANGE C° CVET DEC FNP FTURE 05/01 253956525	131,13
ORANGE C° PORTS FNP FTURE 05/01 253943212	124,85
ORANGE C° MUSEO DEC FNP FTURE 05/01 253966613	65,24
VEOLIA ARRET ABT COMPTEUR EAU MOULIN DES PRINCES	6,17
PROV CHARGES LOCATIVES 2017 SALLES AD	760,00
LORI COPIEUR TASKALFA2551CI FLORE ESTIMAT° C° 14/11-31/12 FNP	96,00
LORI COPIEUR MPC3002 C° 18/11-31/12 FNP ESTIMATION	134,40
KONICA LOYER 06 A08/2017 A TORT ACDG170943 ATTENTE ANNULATION COPIEUR C552	-1498,54
OUEST AUDIT CONSEIL HONOS COMMISSARIAT 2017 FNP	18000,00
6TM SOLDE ETUDE PROJET BILLETTERIE MUSEO FNP	7650,00
EAU CPTEUR 607371 ESTIMAT° 2017	462,00
EAU CPTEUR E11KD026997 ESTIMAT° 2017	880,00
EAU CPTEUR 707704 C° 15/11-31/12 FNP ACPO171942	345,26
EAU CPTEUR E09KD209447 C° PREV FNP 800M3	2978,89
EAU CPTEUR 416317 C° ESTIM 60M3 18/07-31/12 FNP	246,31
EAU CPTEUR E09KD206800 ESTIMAT° C° 280M3 18/07-31/12	351,92
EAU CPTEUR 400550 C° 11/11-31/12 FNP	48,31
EAU CPTEUR 386993 C° FNP 14/11-31/12 54M3	205,17
EAU COMPTEUR E09KA252688 C° 14/11-31/12 FNP	45,10
EAU CPTEUR R379286 C° 14/11-31/12 FNP	49,59
EAU CPTEUR E14KD048041 C° 07/11-31/12 35M3 FNP	136,52
EAU CPTEUR R96367 C° 07/11-31/12 FNP 120M3	241,30
EAU CPTEUR E09IA165088 C° 14/06-31/12 FNP	184,22
EAU CPTEUR E06KE402075 C° 202/227 FNP	1435,63
EAU CPTEUR 360379 FNP	148,47
EAU CPTEUR R384348 C° 18/11 AU 10/04/2017 FNP ESTIMATION	165,00
EAU CPTEUR 340575 FNP C° 2017 180021	228,68
EDF FTURE 10071522635 FNP FINDE MARCHE EDF TRANSFERT DIRECT ENERGIE	24932,99
EDF FTURE 10073009034 FNP FIN MARCHE 1481316926 DECEMBRE BSM	3742,79
EDF GAZ FTURE 10073010101 FIN FINDE MARCHE MIGRE TOTAL GAZ	561,33
EDF FTURE 10071068901 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE	1404,21
EDF 10071042606 FLORE 453 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE	603,56
EDF N° 293 GESTEL FIIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180028	366,91
EDF N°577 LINKY FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180070	5,60
EDF 148528221994422 N°522 FIN DE MARCHE TRANSFERT DIRECT ENERGIE ACHB180061	286,79
EDF FTURE 10072596982 FNP SAUMON N°472/395 BSM 233/638	118,27
EDF N° 50028473937129 BSM CABANIER CONTRAT PROVISIOIRE C°+ABT FNP	99,49
GDF FACTURE FIN MARCHE TRANSFERT TOTAL GAZ ACHZE180033	22112,80
LT AGGLO REDEV S°PECIALE ORDURE MENAGERE 2017 NON RECUE ESTIMATION	2400,00

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

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

Libellé d'écriture	MONTANT
PROVISION POUR CONGES PAYES 2017	578545,25
PROVISION POUR CONGES PAYES 2017 charges sociales	263609,03
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2004	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2015	19,24
IJSS A RECUPERER	-2542,48
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	19003,18
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	27855
PROVISION FORMATION CONTINUE	52392,55
AUTRES CHARGES SOCIALES	10853,12
ETAT CHARGES A PAYER	136928,00
CLIENT AVOIR A ETABLIR	12402,25
DEMANDE RBT ASP	73330,16
TOTAL 2017	1 412 017,30

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 00028

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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	451
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	17 799
Personnel	
Organismes sociaux	518
État	
Divers, produits à recevoir	10 460
Autres créances	24 054
Valeurs Mobilières de Placement	37 973
Disponibilités	
TOTAL	91 255

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56325 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

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

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	451,37
PASS VOILE FAE SCEANCES 2017 FACTUREES EN 2018	7094,03
PRESTATION PORTS KERNEVEL 2017 FAE	441,70
PRESTATION PORTS DE KERNEVEL 2017 AAE	-343,72
PRESTATION PORTS DE KERNEVEL 2017 FAE BASSE SAISON	387,30
PRESTATION PORTS KERNEVEL 2017 AAE REMORQUAGE	-20,00
PRESTAT° KERNEVEL 2017 FAE WIFI	80,67
PRESTAT° PORT BSM 2017 FAE	557,60
PRESTAT° CENTE ENTRAINEMENT 2017 FAE	1442,60
PRESTAT° PORT GAVRES 2017 AAE	-313,60
PRESTAT° PORT GUIDEL 2017 FAE	1430,44
PRESTAT° PORT LORIENT 2017 FAE	3385,60
PRESTAT° PORT PORT-LOUIS 2017 FAE	-243,92
PRESTAT° LOC 2017 FAE KERNEVEL	179,00
AGEFOS RBT FORMATION 2017 FAE N°18/012	3721,37
INDEMNITE URPIMMEC NON RECUE	517,82
IFC A RECEVOIR DEPART RETRAITE	7291
CREDIT MARITIME ROMPU A RECEVOIR	13
ASSURANCE RBT SINISTRES A RECEVOIR	3156,28
EDF AAR SUR RESILIATION	10,7
DOUANE RBT TICPE 2017 AAR	21023
EAU AAR	709,85
SCET AAR SUR PRESTATION 2017	2310,00
ITS COURUS NON ECHUS	37973,08
TOTAL 2017	91 255,17

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 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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 352 070 526 00026

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	106 972	22 336
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	106 972	22 336

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FRANFINANCE TASKALFA01/01-31/03 2018 CCA 1700241	268,00
FRANFIANCE MPC4503 ASP 01/01-31/03 CCA 1700242	460,90
LORI SUPPORT ZEENDOC2/3 CCA	590,00
LORI COPIEUR RICOH4503 COMPTA ELEMENT FIXE CCA	145,61
LORI COPIEUR RICOH4503 MARKET ELEMENT FIXE 85J CCA	53,38
LORI COPIEUR RICOH 3003 GUIDEL ELEMENTS FIXES 2/3 CCA	37,69
LORI COPIEUR RICOH 3003 GUIDEL LOC 2/3 CCA ACPO171968	164,66
LORI BSM LOYER MPC4503 84J/90 CCA ACPO172025	278,13
LORI DIRECT COMPTE MPC4503 84J/90 CCA ACPO172025	307,60
AVEM LOC/MAINT ANNUELLE 2TPE 2018 CCA ACPO171931	492,00
LOCAM TPE JDC ICT 250 69J/90 CCA ACPO171884	35,65
BNP LOC KYOCERA 4551 1T2018 CCA ACPO171882	456,00
LORI RICOH MPC3003 LOC CCA 2/3 ACPO171970	164,66
LORI RICOH MPC3003 ELEMENTS FIXES 2/3 CCA ACPO171970	36,66
LORI RICOH MPC3003 LOC CCA 2/3 ACPO171969	164,66
LORI RICOH MPC3003 ELEMENTS FIXE 2/3 CCA PORT-LOUIS ACPO171969	36,66
AVEM LOC 3 TPE HARAS 188J CCA ACDG171075	451,20
LORI KYOCERA 6052 CI 23J/90 CCA ACDG171947 CITE	124,96
LORI MAINT TASKALFA 6052CI 23J/90 CCA ACDG171947	210,82
BNP COPIEUR MPC3003 CENTRE DOC 1/3*239 CCA	79,67
FRANFINANCE C4551 KYOCERA CNK 1ER TRIM 2018 CCA ACHB171708	837,00
BNP COPIEUR MPC305 PEV 18J/90 CCA ACHB171745	29,40
AVEM TPE TY KELEN 2018 CCA ACHB171711	252,00
AXO FONTAINE RELOUEE 10/12	133,24
AXO FONTAINE RELOUEE 9/12 SALLE AD	239,83
AIR LIQUIDE N° 21871 CCA 27/36 ACHB170490	276,43
GRENKE LOC CAISSE ENREGISTREUSE 1T2018 CCA ACHB171709	577,83
AIR LIQUIDE ECOPASS CSC01203 30/60 CCA ACHB151039	356,68
AIR LIQUIDE ECOPASS 1968 13456625 CCA26/60 ACHB150249	972,40
AIR LIQUIDE ECOPASS FCT0035962 13513713 ACCF0081	18,52
AIR LIQUIDE 11866782 19/60 CCA ACHB141181	174,80
AIR LIQUIDE 03155982 13908767 47/60 CCA ACHB161579	486,77
XSEA LOYER 1ETRIM K2 NEFS7/8 2018 CCA ACPO171916	18909,65
XSEA LOYER 1ER TRIM 2018 L HERMINIER 1 RDC CCA ACPO171917	2000,00
ECOLAB 6.5 MOIS CCA ACDG181864	487,00
SEQUOIA SOFT CAMPING 257.16 MAINT 6 MOIS CCA LICENCE ACCF170166	128,58
SEQUOIA SOTF CONTRAT SERVICE UNICAMP 6 MOIS CCA ACCF170167	253,62
A2S EXTENSION MAINT DELL POWEREDGE 19/01/2018 AU 19/01/2020 CCA ACDG171385	2862,28
A2S EXTENSION MAINT BAIE SAN 29/12/2017-29/12/2019 CCA 717J/720 ACDG171385	2119,83
AZIMUT MAINT 4 SITES ESP DEC 4/12 MOIS CCA ACDG170795	225,95
AZIMUT HBGT 4 SITES+AZIMAILING 1626.71 4/12 MOIS CCA ACSDG170795	542,23
GB CONCEPT MAINT ALEXANDRIE 265J/365 CCA ACDG171676	1759,86
DIMOMAIN MAINT OPTIMAIN 1 MOIS CCA ACDG170156	51,76
LORI SI MAINT COPIEUR RICOH MPC305SPF 6.5/12 CCA ACCF170127	348,48
COPIEUR MPC3003 BSM MAINT 84J/90 CCA ACPO172024	143,86
LORI COPIEUR TASKALFA4551CI KERNEVEL 41J/91 CCA ACPO171834	297,82

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

Libellé d'écriture	MONTANT
OBERTHUR AGENDA 2018 RESTE 300 EX AU 31/12	1068,00
GREEN CUP 500 GOBELTS CADEAUX CLTS PORTS RESTE 250 EX AU 31/12 ACDG172097	140,00
ABT AIR FRANCE B MORIN 4.66 MOIS CCA ACDG170703	154,95
VA SOLUTIONS ABT WIFI PUBLIC 115 J CCA ACDG170750	67,70
TOKHEIM AB TRIM 2018 IPVPN /SFR CCA ACPO172012	285,00
VA SOLUTION CAPLOR 297J/365 CCA ACPO171788	300,56
VA SOLUTION FLORE 201J/365 CCA ACDG171052	121,64
VA SOLUTION HARAS 18/04/2017 107J/365 CCA ACDG170575	64,74
VA SOLUTION SALLE AD + CVET ACDG170130 25J/365 CCA	25,97
VA SOLUTION KERGUELEN 72J/365 CCA ACHB170311	43,56
MUTUALITE LOYER FIBRE ACHB170817 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLUTION KERGUELEN 178J/365 CCA ACHB170903	80,82
VENTIS COTIS 2018 ACPO171819	75,00
OT FORET FOUESNANT 2018 CCA ACDG171838	96,00
GOLFE MORB TOURISME 2018 CCA ACDG171923	421,00
OT FORET FOUESNANT COTIS 2018 CCA ACDG171837	96,00
OT FORET DE FOUESNANT COTIS 2018 CCA ACDG171836	96,00
VIGITEL FLORE 209J/365 CCA ACDG171446	346,31
DELTA SECURITE CONTRAT 108J/365 CCA ACDG170576	161,82
OUEST SECU SERV PEV 2018 ACHB170719 CCA	347,46
IMAGES ET CREATION HGT SITES 191J/365 CCA ACDG171302	954,31
FURET ET CIE FORFAIT 04/2017-03/2018 CCA 3/12 ACDG170988	150,00
SPRE ACCF170231 CCA 6 MOIS	94,01
SACEM ACCF170232 CCA 6 MOIS	144,63
WINDREPORT CESSION DROITS 2 ANS 16 MOIS CCA ACPO171914	1840,00
WINDREPORT CESSION DROIT PHOTOS 2 ANS CCA 15/24 ACPO170534	1375,00
SACEM FLORE DROIT PROJECT° CCA1/12 1700387	90,15
MARIUS BAR DROITS 17/60 CCA ACDG140457	42,84
BASSALER DROIT PHOTOS 3 ANS 29.5 MOIS/36 CCA ACDG171149	99,10
INPI CITEVOR 1423/3652 CCA ACDG112720	77,80
INPI CITEJUNIORS 1423/3652 CCA ACDG112719	77,80
INPI 1422J/3652 CCA ACDG112718	93,36
INPI INNOC SAIL 1019J/3652 CCA ACDG102920	55,80
INPI INNOV SAIL 2012 1019J/3652 CCA ACDG102919	55,80
ROQUES PETITOT ACHB120001 4/10ANS CCA	240,00
HOCUS FOCUS MOTANGE POUR JDF 2018 COMM 2018 CCA ACHB171715	500,00
FARAUT DROIT EXPO TEMO 9MOIS CCA ACDG170704	355,00
galorbe cca 1370/1825 acdg161782	135,00
LE MARIN ABT 8 MOIS CCA 1700376	148,87
AXO FONTAINE EX SAUMON RELOUEE	133,24
SIREN MAINT INSTALL TELEPHONIQUE 9/12 CCA ACHZE170079	1235,04
BNP COPIEUR MPC3002 HARAS 58/90J CCA ACHZE170120	151,96
LORI COPIEUR MPC3003 30/10-29/01 CCA 29J/90 serv Technique ACDG	17,55
FRANCIS LEFEBVRE NAVIS 2018 CCA	2914,99
AXO FONTAINE 4 RELOUEE CVET	532,97
LA POSTE ABT ANNUEL 2018 BP CCA	193,50

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 00028

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 30/04/18
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 352 070 528 00026

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			21 112		21 112
- dotations de l'exercice			63 400		63 400
TOTAL			232 488		232 488

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			14 037		14 037
- dotations de l'exercice			42 111		42 111
TOTAL			56 148		56 148

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 111		42 111
- à plus d'un an et cinq ans au plus			126 333		126 333
- à plus de cinq ans			112 296		112 296
TOTAL			280 741		280 741

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

Mont. pris en charge dans l'exercice			42 111		42 111
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					42 111
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

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]

U:\Donnees\excel\sellor\2017\ETATLLD_CREDITBAIL2017.xlsx

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	117 582

TOTAL	117 582
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

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

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES au 31/12

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE		VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieure		A 1 AN	A +5 ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :									
10/04/2015	GREINKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (résidence)	7 179,00	2 311,32	3 935,66	1 435,80	2 450,69	2 598,30	2 311,32		
31/03/2013	LORIENT	RICOH MPC3005 (nettoyant)	2 534,00	598,00	2 206,63	506,80	1 942,72	147,00	147,00	686,96	
01/07/2014	LORIENT	RICOH 4503 ASP (commercial)	7 946,56	1 843,60	4 609,00	1 589,31	3 973,26	2 765,40	1 843,60	921,80	
01/07/2014	LORIENT	KIOGERA 4551 C1 et AUTOSTORE (résidence)	14 431,00	3 348,00	10 044,00	2 886,20	3 658,80	3 348,00	3 348,00		
01/06/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3003 (lorient)	4 490,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,62	987,96	2 634,56	
01/06/2016	REPRO CONSEIL	RICOH MPC3003 (port-jouis)	4 490,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,62	987,96	2 634,56	
24/01/2017	REPRO CONSEIL	KIOGERA TASKALFA 6053 G1V2E6X01086 (cité)	8 890,90	1 831,04		1 681,26		6 437,95	1 831,04	6 481,96	
01/07/2016	LORIENT	RICOH MPC3005 SPF (accueil cité)	2 558,95	588,00	294,00	513,79	2 569,00	2 205,00	588,00	1 517,00	
31/07/2013	LORIENT	RICOH MPC3003 (cité 1er étage Centre Doc)	4 120,69	856,00	3 266,33	824,14	2 815,80	557,67	557,67		
26/06/2015	REPRO CONSEIL	RICOH MPC4503 ASP (comptoir)	5 592,16	1 318,28	1 999,38	1 198,44	1 827,61	3 693,30	3 18,28	2 285,02	
01/10/2015	LORIENT	RICOH MPC3005 SPF (camping)	2 433,00	560,00	1 260,00	482,50	1 085,85	980,00	560,00	420,00	
20/02/2014	LORIENT	KYOCERA TASKALFA 4551 (renouvel)	7 990,00	1 824,00	5 259,20	1 598,00	4 810,12	2 736,00	1 824,00	912,00	
12/02/2014	JDC LOCAM	TPE 250 PCLV3 CLESS (renouvel)	405,00	185,00	57,35	101,25	31,07	500,65	185,00	314,65	
26/05/2015	LORIENT	RICOH C4503 ASP (bain)	2 410,10	1 192,00	1 807,47	1 083,64	1 662,54	3 258,15	1 192,00	2 066,15	
29/09/2013	LORIENT	RICOH MPC3002 (nettoyant)	4 120,69	955,00	3 433,04	824,14	2 982,37	380,96	380,96		
25/10/2012	LORIENT	RICOH MPC3002 (direct)	4 500,00	866,67	433,33	845,00	3 675,00				
01/06/2016	LORIENT	RICOH MPC3003 (guides)	4 490,00	987,96	576,31	898,00	523,83	3 622,62	987,96	2 634,56	
14/08/2013	LORIENT	RICOH MPC3005 (para eau vive)	2 534,00	588,00	2 175,80	506,80	1 799,49	178,40	178,40		
04/02/2016	REPRO CONSEIL	KONICA TASKALFA 2551 C1 (fiore)	4 585,00	1 072,00	1 876,00	911,00	1 594,25	2 680,00	1 072,00	1 608,00	
01/04/2015	LORIENT	KYOCERA TASKALFA 2551 C1 (fiore)	4 555,00	1 072,00	1 876,00	911,00	1 516,33	13 938,00	1 072,00	12 866,00	
20/01/2013	RENAULT	VEHICULE CO415 98	11 811,60	2 380,00	9 103,50	2 362,32	9 274,53	416,50	416,50		
22/06/2015	RENAULT	VEHICULE DS238 KO	15 075,40	3 209,52	3 186,13	3 014,89	1 592,22	5 205,95	2 089,52	3 107,43	
30/10/2015	PEUGEOT	VEHICULE DW348 XX	25 952,00	5 561,56	6 527,33	5 390,40	6 320,80	4 635,79	4 635,79		
06/06/2017	PEUGEOT	VEHICULE EM157 VL	28 125,00	3 622,28		3 230,89		15 460,66	6 361,04	9 099,88	
27/01/2017	RENAULT	VEHICULE ED765 NE	28 336,00	4 638,69		2 263,51		10 361,11	5 000,00	5 361,11	
12/07/2016	PEUGEOT	VEHICULE ED297 VG	25 204,76	5 037,96	2 365,05	5 040,95	2 316,46	7 707,67	5 037,96	2 672,91	
12/07/2017	PEUGEOT	VEHICULE EO709 SL	15 123,00	461,94		671,21		10 063,26	2 105,04		
25/04/2013	RENAULT	VEHICULE CS660 2W	11 103,60	2 080,00	7 662,88	2 220,70	6 189,21	687,14	687,14	657,14	
19/09/2016	RENAULT	VEHICULE EE528 XFR	11 241,00	2 160,00	633,92	2 248,21	655,73	6 480,00	2 160,00	4 320,00	
		TOTAUX	288 415,43	49 814,82	75 707,46	48 550,23	71 383,40	117 581,61	47 667,82	69 913,79	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	621 612
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie 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	621 612

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 00028

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	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	227 589,26	56 266,47	305 262,85	10 901,42	164,20
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	178 388,24	65 444,00	363 612,51	192 555,25	-
TOTALX						405 957,50	121 710,47	668 875,36	203 456,67	164,20

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :
CA Remboursement anticipé au 27/06/2017
Crédit Agricole hors nbtt anticipé
Crédit Maritime

209 575,11
94 701,40
51 664,82
63 208,89

L'emprunt CREDIT AGRICOLE a fait l'objet d'une renégociation avec remboursement anticipé.
Le capital à rembourser au 27 juin 2017 est de 400K€ pour une durée résiduelle de 80 mois
au lieu de 144 mois initialement.
Le montant des échéances reste identique.

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	33,16	0,88
Employés	111,51	0,36
Ouvriers		
TOTAL	155,67	1,24

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56328 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00028

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	1 089 494
Hébergements	906 745
Espaces Muséographiques	1 831 016
Ports de Plaisance	5 285 403
Autres	110 887

TOTAL		9 223 545
-------	--	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 525 00026

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 01/06/18
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			

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

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

Société anonyme au capital de 177.200 €uros

Siège social : Villa MARGARET

56260 LARMOR-PLAGE

RCS LORIENT 344 519 251



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2018**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Le Conseil d'Administration lors de sa réunion du 4 Juin 2018, constatant que la réserve légale est entièrement dotée, 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 + 128.260,66 €uros au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 2.451.710,70 €uros à celle de + 2.579.971,36 €uros.

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

II / Résolution adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale après en avoir délibéré, constatant que la réserve légale est entièrement dotée, décide de suivre la proposition du Conseil d'Administration et d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé qui s'est élevé à la somme de + 128.260,66 €uros au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passet ainsi de la somme de + 2.451.710,70 €uros à celle de + 2.579.971,36 €uros.

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.