

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 06/08/2019 sous le numéro de dépôt 5815

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	
				13 11 12 2 0 1 8	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *	CX	CO		
	Frais de développement *	AF	AG	319 210	157 964
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI	200	200
	Fonds commercial (1)	AJ	AK		
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO		
	Terrains	AP	AQ	115 438	599 120
	Constructions	AR	AS	837 633	1 717 319
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	1 215 981	677 783
	Autres immobilisations corporelles	AV	AW		330 884
	Immobilisations en cours	AX	AY		
	Avances et acomptes	CU	CV		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT		
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV		
	Autres participations	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE	35 827	35 827
	Autres titres immobilisés	BF	BG	2 439	169 000
	Prêts	BH	BI		19 402
	Autres immobilisations financières *	BJ	BK	2 490 701	3 707 500
	TOTAL (II)	BL	BM	5 474	5 474
	STOCKS*	BN	BO		
	Matières premières, approvisionnements	BP	BQ		
	En cours de production de biens	BR	BS		
	En cours de production de services	BT	BU	158 040	158 040
	Produits intermédiaires et finis	BV	BW		
	Marchandises	BX	BY	76 059	521 937
	Avances et acomptes versés sur commandes	BZ	CA		1 097 650
Comptes de régularisation	CRÉANCES	CB	CC		
	Clients et comptes rattachés (3)*	CD	CE	1 829	888 765
	Autres créances (3)	CF	CG		1 067 384
	Capital souscrit et appelé, non versé	CH	CI		99 565
	DIVERS	CJ	CK	77 889	3 838 814
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CW			
	Disponibilités	CM			
	Charges constatées d'avance (3) *	CN			
	TOTAL (III)	CO	1A	2 568 590	7 546 314
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écart de conversion actif *				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 39 909 (3) Part à plus d'un an : CR 78 517

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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

b. Bignès

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2019

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 BI)			DF	1 092	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 579 971	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	253 779	
	Subventions d'investissement			DJ	237 138	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 266 901	
	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	236 597	
	Provisions pour charges			DQ	51 859	
	TOTAL (III)			DR	288 456	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	872 658	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	86 414	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 110 511	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 577 727	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	133 726	
	Autres dettes			EA	159 323	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	50 598	
TOTAL (IV)			EC	3 990 957		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 546 314		
RENOVOIS	(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	3 157 774
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	189	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SELLOR		Exercice N		Néant ☐ *			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 150 452	FB	FC	1 150 452	
	biens *	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	8 781 246	FH	FI	8 781 246	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 931 698	FK	FL	9 931 698	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	4 299 362	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	96 853	
	Autres produits (1) (11)				FQ	96 126	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	14 424 039
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 015 561	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(45 828)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	113 484	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	5 566 035	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	706 236	
	Salaires et traitements*				FY	4 531 970	
	Charges sociales (10)				FZ	1 597 706	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				GA	428 010
		Sur immobilisations				GB	/
		- dotations aux provisions				GC	24 426
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD	/
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE		
	Autres charges (12)				GF	88 519	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	14 026 121	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	397 918	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL	2 784	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM	31 799	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN		
	Différences positives de change				GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP		
Total des produits financiers (V)					GQ	34 582	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GR	4 269	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS	53 618	
	Différences négatives de change				GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU		
Total des charges financières (VI)					GV	57 887	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	(23 305)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						374 613	

(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)**

Désignation de l'entreprise SELLOR				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	29 320	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	15 764	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	45 084	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	23 398	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 590	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	136 929	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	165 918	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(120 834)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HI	/	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	/	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	14 503 705	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	14 249 926	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	253 779	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *			HP	42 111
		Dont - 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.)			IX	
	(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	70 897
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	42 915
	(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		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNC/Prix Cession des EAC				5 590	11 272	
Quote part subvention virée au résultat					18 048	
Provisions pour risques et charges Dotat*/Reprises				136 929	15 764	
Subvention accordée				23 308		
amende fiscale				90		
				Exercice N		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	434 658	KE		KF	50 391
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	640 246	KN		KO	74 311
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Dont Composants	M3		KS	2 516 391	KT		KU	38 562	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KV	750 701	KW		KX	49 318	
		Installations générales, agencements, aménagements divers			KY	327 499	KZ		LA	149 120	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *			LB	607 115	LC		LD	99 870	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LE		LF		LG		
	Emballages récupérables et divers *				LH		LI		LJ	330 884	
					LK		LL		LM		
	Immobilisations corporelles en cours					LN	4 841 952	LO		LP	742 065
	TOTAL III										
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés					IP	35 772	IR		IS	68
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	188 934	IU		IV	4 103
	TOTAL IV					LQ	224 706	LR		LS	4 171
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	5 501 316	ØH		ØJ	796 627
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				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				IO	3 102	LV	4 573	LW	477 374
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	714 558
	Installations générales, agencements et am. des constructions				IS		MG		MH		
					IT		MJ		MK	2 554 953	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers				IU		MM	793	MN	799 226
		Matériel de transport				IV		MP	45 409	MQ	431 210
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	43 657	MT	663 327	
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	330 884
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	
	TOTAL III					IY		NG	89 859	NH	5 494 158
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7
Autres participations						IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés						II		2B	13	2C	35 827
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	2 195	2F	190 842
TOTAL IV						I3		NJ	2 208	NK	226 669
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	3 102	ØK	96 641	ØL	6 198 201

*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 2019

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 8

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: SELLORNéant ☐

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						GÉNÉRAL

(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.

Désignation de l'entreprise SELLOR										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	248 741	PF	70 469	PG		PH	319 210	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR	87 862	PS	27 576	PT		PU	115 438	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	674 206	QA	163 428	QB		QC	837 633	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	359 596	QE	67 243	QF	793	QG	426 046	
	Matériel de transport		QH	278 447	QI	39 759	QJ	45 409	QK	272 797	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	500 243	QM	59 535	QN	42 640	QO	517 138	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
	TOTAL III		QU	1 900 353	QV	357 541	QW	88 842	QX	2 169 052	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	2 149 094	ØP	428 010	ØQ	88 842	ØR	2 488 262	
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2		N3		N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6		P7		P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5		Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2		R3		R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1		S2	S3	S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8		S9	T1	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	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2		V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9		W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7		W8	W9	X1		
	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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐ *					
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	167 291	5W	136 929	5X	15 764	5Y	288 456
TOTAL II	5Z	167 291	TV	136 929	TW	15 764	TX	288 456	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D				
	- corporelles	6E	6F	6G	6H				
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X				
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	2 439	Ø8	Ø9	2 439		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	77 589	6U	24 426	6V	25 957	6W	76 059
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	1 829	6Z		7A	1 829
	TOTAL III	7B	77 589	TY	28 695	TZ	25 957	UA	80 328
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	244 880	UB	165 624	UC	41 721	UD	368 784	
	- d'exploitation	UE	24 426	UF	25 957				
Dont dotations et reprises	- financières	UG	4 269	UH					
	- exceptionnelles	UJ	136 929	UK	15 764				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10				

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

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

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

[illegible]

Nº 2056-SD

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Provisions pour impôts"

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour risques et charges"

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

[illegible]

[illegible]

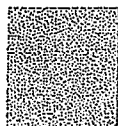
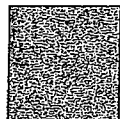
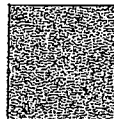
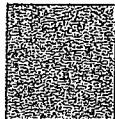
Désignation de l'entreprise : SELLOR				Néant ☐							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	171 439	UR	39 909	US	131 531			
	Autres immobilisations financières		UT	19 402	UV		UW	19 402			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	124 668		78 517		46 151			
	Autres créances clients		UX	473 328		473 328					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constatée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	558		558					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	276		276					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	702 080		702 080					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	373 144		373 144					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	21 593		21 593					
	Charges constatées d'avance		VS	99 565		99 565					
	TOTAUX		VT	1 986 053	VU	1 788 968	VV	197 085			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	1 744							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	872 658	125 889	634 830	111 940					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 110 511	1 110 511							
Personnel et comptes rattachés		8C	610 769	610 769							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	802 397	802 397							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	57 713	57 713							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	106 847	106 847							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	133 726	133 726							
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	159 323	159 323							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	50 598	50 598							
TOTAUX		VY	3 904 543	VZ	3 157 774	634 830	111 940				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VI					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	121 710	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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	- Réserves légales		ZB		
							- Autres réserves		ZD	128 261	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	128 261		Dividendes		ZE		
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions		ZF		
	TOTAL I			ØF	128 261		Report à nouveau		ZG		
						(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	128 261	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)						J7	317 000	YQ	241 800	
	— Engagements de crédit-bail immobilier								YR		
	— Effets portés à l'escompte et non échus								YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance								YT	359 697	
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8	236 901	XQ	1 531 091	
	— Personnel extérieur à l'entreprise								YU	90 649	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	444 612	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV	3 375	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES		ST	3 136 612	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	5 566 035	
									YW	217 258	
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								9Z	488 978	
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS		YX	706 236	
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YY	1 762 152		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée								YZ	1 101 203	
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								ØB	4 496 066	
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*								ØS		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*								ZK	%	
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										
	— Numéro de centre de gestion agréé*				XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-01 si oui cocher 1 sinon 0)		ZR		
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG		
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								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)

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

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

L'exercice clôturé au 31/12/2018 présente un montant :

- Total du bilan de **7 546 314€**
- Chiffre d'affaires **9 931 698€**
- Résultat de **253 779€**

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. Un jugement du 21 mars 2019 a converti cette procédure en liquidation judiciaire. Une provision pour risque a été constatée sur l'exercice 2017 à hauteur de 90% de la créance restant due, soit un montant 151 k€. La provision est gardée en l'état sur l'exercice 2018 n'ayant pas plus d'information au sujet de l'éventuel recouvrement de cette créance.

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Durée appliquée :

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

b) Participations, autres titres, valeurs mobilières de placements

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

c) Stocks

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

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

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

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

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

d) Créances

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

e) Primes de remboursement des obligations

Il n'y a pas de prime de remboursement.

f) Provisions réglementées

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

g) Opérations en devises

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

h) Engagements hors bilan :

- Indemnités de fin de carrière :

La convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Pour faire face à ses engagements sociaux, la société a souscrit un contrat d'assurance auprès de MALAKOFF MEDERIC 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 2018 est de 565 016€. Le montant du fonds est évalué à 215 565€ 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 444 200 pour l'année 2018. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 211 769€.

Le CICE 2017 constaté au 444 240 est identique au dernier exercice clos soit 246 847€.

Le CICE 2016 constaté au 444 230 est identique au dernier exercice clos soit 129 317€.

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

Le CICE 2014 constaté au 444 210 d'un montant de 174 289€ a fait l'objet d'un remboursement pour solde au cours de l'exercice 2018.

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

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	434 658		50 391
TOTAL immobilisations incorporelles :	434 658		50 391
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	640 246		74 311
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 516 391		38 562
Installations générales, agencements et divers	750 701		49 318
Matériel de transport	327 499		149 120
Matériel de bureau, informatique et mobilier	607 115		99 870
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			330 884
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 841 952		742 065
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	35 772		68
Prêts et autres immobilisations financières	188 934		4 103
TOTAL Immobilisations financières :	224 706		4 171
TOTAL GÉNÉRAL	5 501 316		796 627

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 102	4 573	477 374	
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 102	4 573	477 374	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			714 558	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 554 953	
Inst. générales, agencements et divers		793	799 226	
Matériel de transport		45 409	431 210	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		43 657	663 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			330 884	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		89 859	5 494 158	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		13	35 827	
Prêts et autres Immo. financières		2 195	190 842	
TOTAL immobilisations financières :		2 208	226 669	
TOTAL GÉNÉRAL	3 102	96 641	6 198 201	

ACQUISITION 2018

Ensemble

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
218310	18-0021	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,88
218310	18-0022	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,87
218310	18-0023	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,87
218310	18-0024	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24"" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0025	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24"" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0026	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24"" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0027	NETABORD RESEAU 7 CAMERAS AXIS P1435-LE	1,00	16/04/2018	14560,00
218310	18-0028	ASP CAMERA DOME PTZ HDCVI - BSM	1,00	19/04/2018	1419,25
218310	18-0029	SIREN SWITCH HP 3530-24G- PoE+	1,00	28/05/2018	878,35
218310	18-0031	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0032	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0033	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0034	NETABORD POSE CAMERA AXIS Q6135-E-SERIE ACCC8E9A40DC	1,00	06/07/2018	1600,00
218310	18-0035	ILIANE DELL VOSTRO 3268	1,00	08/08/2018	556,00
218310	18-0036	ILIANE DELL VOSTRO 3268 +ECRAN LCD 24"	1,00	08/08/2018	700,00
218310	18-0037	ONDULEUR EATON 5PX 2200i RTZU NETPACK POUR BAIE CVET	1,00	13/09/2018	999,00
205010	18-0038	SIREN ANTENNE 5ghz 20dbi LIGOWAVE	2,00	30/07/2018	1011,90
214100	18-0041	OLEAP INSTALLATION LOGICIEL SAGE 1000 V7.10	1,00	28/09/2018	6776,00
205010	18-0042	GTN MODULE GESTION DES ABONNEMENTS	1,00	15/12/2018	74311,48
205010	18-0043	GTN DEVELOPPEMENT ALOHA Amélioration Site	1,00	31/12/2018	7108,00
205010	18-0044	GTN Evolution ALOHA RH Réside Planning Restauration Location salle	1,00	04/05/2018	7102,00
218100	18-0045	ARMOR SAINT CPT REAMENAGEMENT SANITAIRES KERNEVEL	1,00	04/05/2018	2432,00
215500	18-0046	GAPE BORNE OCTAN ALU XL PROTOTYPE	1,00	11/10/2018	1438,00
218200	18-0049	LA RUSTINE 2 VELOS ESCAPE LIGHT 28P ALUHAS FEMME+ PANIER ARRIERE	2,00	17/09/2018	2000,00
218200	18-0050	LA RUSTINE 4 VELOS ESCAPE LIGHT 28P FEMME ALU HAS	4,00	03/08/2018	912,50
218200	18-0051	MEGA MICK CHGT BLOC HST COMPLET AUGMENTAT* DUREE VIE	1,00	09/04/2018	2474,10
215400	18-0052	REMORQUE BOIS 2M50 SE LIDER	1,00	26/10/2018	3630,00
215500	18-0053	SCP LE MEUR 11 BERS UP EVO AVEC TRAVERSES	11,00	28/02/2018	789,17
215500	18-0054	6 PANNEAUX SUPPORT PUB PASSERELLE	1,00	21/04/2018	1433,33
215400	18-0055	IARP ARMOIRE REFRIGEREE RC300 PAGO	1,00	14/06/2018	1458,00
218310	18-0057	AUTODISTRIBUTION NETTOYEUR HTE PRESSION HD6/16-4 MX	1,00	06/07/2018	740,00
218310	18-0058	DELL LATITUDE 3590	1,00	31/10/2018	1136,00
218310	18-0059	DELL LATITUDE 3590	1,00	12/10/2018	680,00
218310	18-0060	DELL LATITUDE 3590	1,00	12/10/2018	680,00
218310	18-0061	DELL VOSTRO 3268 + ECRAN LCD 24" viewsonic VA2445 + EXTENSION GTIE 3 ANS	1,00	12/10/2018	724,00

ACQUISITION 2018

218310	18-0062	DELL VOSTRO 3268 + ECRAN LCD 24" viewsonic VA2445 + EXTENSION GTIE 3 ANS	1,00	12/10/2018	724,00
215400	18-0063	NAUTI PARK INSTALLATION 12 places de RACKS	1,00	17/01/2018	10112,00
215400	18-0064	SOTRAMA CONTAINER MARITIME OCCASION	1,00	19/10/2018	3070,00
215500	18-0065	TRANSELEC ECRAN TACTILE BORNE 32. pouces ELO MUSEO CVET	1,00	20/11/2018	1108,00
218100	18-0066	INSTALLATION CONTROLE ACCES PORT DE PORT-LOUIS	1,00	10/10/2018	8236,00
218200	18-0069	JUMPY L1H1 HDI90 BLANC CP436YC	1,00	14/02/2018	9208,33
218200	18-0070	MOTEUR SUZUKI DF70A N°07003F-611203	1,00	19/02/2018	8210,00
218200	18-0071	MOTEUR SUZUKI DF60 AV TL N°06003F-710385	1,00	28/02/2018	7415,00
218200	18-0072	MOTEUR SUZUKI DF100A TL N° 10004F-810054	1,00	19/02/2018	9310,00
218200	18-0077	CITROEN C3 II 1.4 HDI 70ch CLUN ENTREPRISE 2014 DK-479-VW	1,00	06/04/2018	4958,33
218300	18-0078	MATERIEL DE BUREAU - MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION - LOR	1,00	22/02/2018	395,60
218310	18-0083	INFRASTRUCTURE INFORMATIQUE	1,00	21/03/2018	45878,00
218310	18-0084	INSTALLATION WIFI BSM	1,00	19/11/2018	9786,00
218310	18-0085	DELL LATITUDE 3590 BTX i5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	26/11/2018	680,00
218400	18-0087	MEUBLE BIP BOP A COURRIER 24 CASES A CLE	1,00	20/03/2018	522,74
218400	18-0088	BUREAU 1600 TEOS	1,00	11/12/2018	592,95
218400	18-0089	SIEGE SELLEO ECONOMIQUE BLEU HAWAI 310	1,00	10/12/2018	522,15
218400	18-0090	MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION 10 TABLES L140x180xH75 cm	10,00	22/02/2018	3690,00
218400	18-0091	MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION 20 CHAIRES REUNION GALBE	20,00	22/02/2018	1613,00
215400	18-0002	NAUTIPARK RE-GALVA REMORQUE QUICKLEV 2T5	1,00	25/01/2018	5200,00
218310	18-0013	ASP INSTALLATION CAMERA HDCVI DOME	1,00	28/03/2018	1790,00
218310	18-0014	ASP POSE DUNE CAMERA DE SURVEILLANCE DOME AUTOTRACKING IVS	1,00	11/09/2018	2619,25
218100	18-0016	TYMETO FAB ET POSE STRUCTURES ALU SANITAIRES AVEC COUVERTURE TOLE	1,00	25/07/2018	3243,00
215400	18-0008	DEPAGNE STATION DE POMPAGE MOBILE EAUX NOIRES LSM100W	1,00	30/05/2018	4700,00
215400	18-0009	KERVARREC MOTOCULTURE PORTE OUTIL KERSTENTYPE K820 PRO	1,00	31/01/2018	4677,30
218100	18-0017	LARMOR SANIT CHAUFFAGE RENOVATION BLOCS SANITAIRES	1,00	19/03/2018	35880,80
218100	18-0018	HERVIOU STEPHANE TABLE PIC NIQUE	1,00	04/06/2018	520,00
215400	18-0011	KERVARREC MOTOCULTURE LAVEUR DE SOL INOX	1,00	29/04/2018	1847,29
205010	18-0004	LICENCE VMware vSphere6+Basic Support	1,00	23/03/2018	5478,36
205010	18-0005	2 Microsoft Windows Server 2016 + 8 CAL open Gov	1,00	23/03/2018	10254,00
205010	18-0006	Microsoft SQL Server 2017 Standard	1,00	23/03/2018	807,00
218310	18-0020	MATERIEL INFORMATIQUE - ABCOM RESEAUX ONDULEUR MANAGER MUSEO FLORE	1,00	30/01/2018	793,34
215400	18-0010	SAS J AUDIO MACHINE A FUMEE ANTARI Z-1500 M KII	1,00	27/04/2018	505,00
215400	18-0012	ART LIGHT MACHINE A FUMEE VIPER LOOK DMX	1,00	28/05/2018	575,00
205010	18-0039	SITE INTERNET HARAS mise en ligne avril 2018	1,00	28/03/2018	6899,00
BATSERV					35582,86
218200	18-0067	NAVIRE COQUE ALU V580S	1,00	30/03/2018	40686,15
218200	18-0068	MOTEUR HONDA BFP60	1,00	29/10/2018	6780,00

ACQUISITIONS EN-COURS 2018

Date	Libelle reglementaire	MONTANT ACQUISITION
31/01/2018	SARL AD INGE HONOS TX ILOT S ET R	2 206,60
13/02/2018	ARTELIA HONORAIRES 1 - ILOT S - CEN	7 197,48
13/02/2018	ARTELIA HONORAIRES 1 - ILOT R - CEN	2 732,22
15/03/2018	CEQ INVESTIGA° RESO ENTERRES - ILOT S ET R - CEN	2 700,00
30/03/2018	SARL AD INGE SITUATION 2 - ILOT R ET S - CEN	1 913,30
04/04/2018	ARTELIA HONORAIRES 2 - ILOT R ET S - CEN	9 767,90
24/04/2018	ECR environnement DIAG POLLUTION ILOT R ET S - CEN	4 410,00
19/06/2018	MPI ACPTE 30% /ELARGISSEMENT ELEVATEUR W45 RECLASS 624100/231510	12 600,00
21/06/2018	ECR environnement RAPPORT EVAL RISQUES SANITAIRES TRAVAUX - CEN	2 500,00
27/06/2018	SARL AD INGE SITUATION 3 ILOTS R ET S - CEN	3 301,15
30/06/2018	PIGEON BRETAGNE SUD AMENAGEMENT ZONES TECHNIQUES ILOT R+S - CEN	36 010,33
04/07/2018	ARTELIA HONORAIRES 3 ILOTS R ET S - CEN	10 180,63
25/07/2018	ARTELIA HONORAIRES 4 ILOTS R ET S - CEN	1 353,69
30/07/2018	ARTELIA - PIGEON - BES - GOLFE AMENAGEMENT ILOT R - S - CEN	28 193,67
08/08/2018	RONAN BOLLET EXPERTISE GEOMETRE ILOT R - CEN	1 250,00
11/09/2018	PIGEON BRETAGNE SUD - ARTELIA AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 3 - CEN	1 010,00
18/09/2018	ARTELIA MARCHE 4.54.1138 ILOT R ET S DECOMPTE HONORAIRES N°5 - CEN	3 431,73
28/09/2018	SARL AD INGE SIT 4 AMENAGT ZONES TECH ILOT R ET S - CEN	1 528,50
01/10/2018	SARL AD INGE LIZIARD AMENAGEMENT ZONES TECHNIQUES ILOT R ET S - CEN	78 898,21
26/10/2018	SARL AD INGE LIZIARD SIT 2 - LOT 2 AMENAGT ZONES TECH ILOTS S - CEN	83 261,29
31/10/2018	SARL AD INGE SIT 5 AMENAGT ZONES TECH ILOT R ET S - CEN	5 627,19
07/11/2018	SARL ALEXANDRE MABILLE ENVIRONNEMENT REALISATION D UNE AIRE DE CARENAGE - CEN	4 800,00
20/11/2018	ARTELIA SITUATION 6 AMENAGEMENT ILOT R ET S - CEN	2 819,87
06/12/2018	COLAS CENTRE OUEST AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 1 - CEN	67 451,64
12/12/2018	PIGEON BRETAGNE SUD - ARTELIA AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 3 - CEN	650,00
28/12/2018	MPI ELARGISSEMENT W45 EXISTANT A 6,90 M	29 400,00
15/12/2018	AMENAGEMENT ILOT R Récept° 11/09/2018 OD EN-COURS 2018 AU 214100	74 311,48
		330 883,92

ACQUISITION 2018

IMMO 1000					47466,15
205010	18-0003	OLEAP EVOLUTION SAGE 1000 IMMO V7.10	1,00	26/02/2018	2025,00
SAGE PAIE					
205010	18-0007	OLEAP EVOLUTION LOGICIEL SAGE PAIE RH 100C	1,00	10/07/2018	1510,00
ZODAPOLIO					
218200	18-0073	ZODIAC SRMN 500 FR-XMPD259CG819	1,00	07/09/2018	19465,00
218200	18-0074	SUZUKI DF 90A TL N° 09003F-810909	1,00	07/09/2018	8150,00
					27615,00
ZODIAC ORY					
218200	18-0075	ZODIAC SRMN 500 CALE ORY N°FR-XMPD258CG819	1,00	07/09/2018	18981,00
218200	18-0076	SUZUKI DF90A TL N° 09003F-810663	1,00	07/09/2018	8150,00
					27131,00
					461572,01

SORTIES DES BIENS 2018

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Famille	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
218100	BS-000448	TRAVAUX ELECTRIQUE ECLAIRAGE	BAR	1,00	15/07/1996	792,96
218450	BS-001115	15 GUERIDONS DIAM 60 BLANCS	BAR	1,00	01/08/1989	311,00
218450	BS-001116	12 GUERIDONS 60/60	BAR	12,00	09/11/1989	2711,15
218450	BS-001117	2 TABLES BASSES 70/70	BAR	1,00	09/11/1989	609,80
218450	BS-001118	5 TABOURETS BAR HETRE MASSIF	BAR	5,00	30/12/1989	462,68
218450	BS-001119	1 BANQUETTE CUIR CAPITONNEE	BAR	1,00	31/12/1989	1219,59
218450	BS-001120	2 BANQUETTES CUIR CAPITONNEES	BAR	2,00	31/12/1989	2591,63
218450	BS-001121	12 TABOURETS ASSISE CUIR	BAR	12,00	31/12/1989	1463,51
218450	BS-001122	20 CHAISES WHEEL BACK	BAR	1,00	31/12/1989	1676,94
218450	BS-001123	1 LOT DE CUIR POUR FAUTEUIL	BAR	1,00	31/12/1989	760,75
218450	BS-001124	8 FAUTEUILS CUIR ERABLE MASSIF	BAR	8,00	30/01/1990	4489,32
218450	BS-001125	7 ENCADREMENTS AQUARELLES	BAR	1,00	01/02/1990	341,49
218450	BS-001126	7 ENCADREMENTS CARTES POSTALES	BAR	1,00	01/02/1990	341,49
218450	BS-001127	2 ENCADREMENTS POUR GOUACHE	BAR	1,00	01/02/1990	152,45
218450	BS-001128	PIANO KAWAI	BAR	1,00	15/04/1991	4573,47
218450	BS-001129	8 CHAISES WHEELBACK HETRE	BAR	1,00	05/10/1991	755,82
218450	BS-001130	3 GUERIDONS 60X60 AVEC PLATEAU	BAR	1,00	14/12/1993	1029,03
218450	BS-001131	12 CHAISES HETRE MASSIF	BAR	1,00	17/02/1994	1110,59
218450	BS-001132	2 PROJECTEURS SPIS, HQI TS 70W	BAR	1,00	31/05/1996	1040,01
218450	BS-001133	MACHINE A GLACONS TYPE ICE	BAR	1,00	10/06/1997	1814,14
218450	BS-001134	LAVE VERRES ELETRO BAR E4	BAR	1,00	04/02/1999	1240,94
218450	BS-001135	CHAISES WHEEL BACK EN HETRE	BAR	12,00	15/09/2000	541,73
218450	BS-001136	ADS 4 TABOURET-5 TABOURET BAR	BAR	1,00	04/06/2002	895,03
218450	BS-001137	MACHINE A CAFE TWIN DIVA	BAR	1,00	07/02/2003	3500,00
218450	BS-001138	REFECTION BANQUETTE+BRIDGE	BAR	1,00	29/01/2004	4300,60
218450	BS-001139	LAVE VERRES SB/10	BAR	1,00	07/02/2006	1404,00
218450	BS-001140	CAISSE ENREGISTREUSE	BAR**	1,00	19/10/2006	792,00
218450	BS-001141	AMPLI PA 4 ZONES	BAR	1,00	15/02/2011	668,06
218450	BS-001142	LAVE VERRES SB/08	BAR	1,00	17/10/2011	1190,00
218450	BS-001143	MACHINE A GLACONS IM-30CNE	BAR	1,00	29/05/2015	1670,00
218200	BS-000689	MOTEUR SUZUKI 60CV 4T ARBRE LONG	CAPGUI	1,00	18/03/2013	8520,06
218200	BS-000700	MOTEUR YAMAHA F100 DETL EFI	CAPKER	1,00	22/04/2014	10330,24
218200	BS-000615	BATEAU VALIANT 490 DR	CAPLOR	1,00	08/06/2006	7338,13
218200	BS-000616	BATEAU VALIANT 490 DR	CAPPLO	1,00	08/06/2006	7338,13
218200	BS-000677	MOTEUR MERCURY BIG FOOT 60CV 4T	CAPPLO	1,00	15/06/2012	5941,05
218200	BS-000678	MOTEUR MERCURY BIG FOOT 60CV 4T	CAPPLO	1,00	12/07/2012	5941,05
205300	BS-001146	LICENCE IV BAR LE MARGARET	DIRECT	1,00	01/01/1988	4573,47
						94432,31

U:\Donnees\excel\AMORTISSEMENTS\2018\SORTIES31122018.xlsx

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	248 741	70 469		319 210
TOTAL immobilisations incorporelles :	248 741	70 469		319 210
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	87 862	27 576		115 438
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	674 206	163 428		837 633
Inst. générales, agencements et divers	359 596	67 243	793	426 046
Matériel de transport	278 447	39 759	45 409	272 797
Mat. de bureau, informatique et mobil.	500 243	59 535	42 640	517 138
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 900 353	357 541	88 842	2 169 052
TOTAL GÉNÉRAL	2 149 094	428 010	88 842	2 488 262

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	70 469		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	70 469		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	27 576		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	163 428		
Installations générales, agencements et divers	67 243		
Matériel de transport	39 759		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 535		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	357 541		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	428 010		
----------------------	----------------	--	--

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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				

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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				
	167 291	136 929	15 764	288 456
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	167 291	136 929	15 764	288 456

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				
		2 439		2 439
	77 589	24 426	25 957	76 059
		1 829		1 829
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	77 589	28 695	25 957	80 328

TOTAL GÉNÉRAL	244 880	165 624	41 721	368 784
----------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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	-	2 439	-	2 439	686510/786510
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
<i>Clients</i>	77 589	24 426	25 957	76 059	
Total compte SELLOR	77 589	24 426	25 957	76 059	685410//785410
Créances diverses :					
<i>Dépréciations diverses</i>	-	-	-	-	685460//785460
<i>Dépréciation Cpte Courant</i>	-	-	-	-	
<i>Dépréciation VMP</i>	-	1 829	-	1 829	686650//786650
Total compte SELLOR Autres Prov	-	1 829	-	1 829	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	77 589	28 695	25 957	80 328	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	171 439	39 909	131 531
Autres immobilisations financières	19 402		19 402
TOTAL de l'actif immobilisé :	190 842	39 909	150 933
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	124 668	78 517	46 151
Autres créances clients	473 328	473 328	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	558	558	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276	276	
État - Impôts sur les bénéfices	702 080	702 080	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	373 144	373 144	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 593	21 593	
TOTAL de l'actif circulant :	1 695 646	1 649 495	46 151
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	99 565	99 565	

TOTAL GÉNÉRAL	1 986 053	1 788 968	197 085
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	872 658	125 889	634 830	111 940
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 110 511	1 110 511		
Personnel et comptes rattachés	610 769	610 769		
Sécurité sociale et autres organismes	802 397	802 397		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	57 713	57 713		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	106 847	106 847		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	133 726	133 726		
Groupe et associés				
Autres dettes	159 323	159 323		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 598	50 598		

TOTAL GÉNÉRAL	3 904 543	3 157 774	634 830	111 940
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

PRETS ACCORDES A LONG ET MOYEN TERME

Prêts accordés en cours d'exercice

1 743,65

En règlement judiciaire depuis le 4 mai 2018, la SARL QUAI QUEST n'a honoré qu'une mensualité sur l'exercice 2018. La société a été placée en LJ le 15 mars 2019

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	138
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 743
Dettes fiscales et sociales	1 057 912
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	73 526
TOTAL	1 604 318

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	137,68
EAU G11BB144850 C° 01/06-31/12 350M3 ESTIM FNP	1100,99
EAU G11BB144846 C° 01/06-31/12 100M3 ESTIM FNP	337,99
EAU E11KD026997 C° 01/06-31/12 FNP ESTIMAT° 25M3	187,29
EAU 607371 C° 01/06-31/12 FNP 15M3 ESTIMAT°	98,45
EAU E09KA252688 ESTIMAT° 16/11-31/12 50M3 BASE FTURE 0120180138777	204,60
EAU 707704 ESTIMAT° 05/06-31/12 598M3	1248,18
SAUR C° 18/07-31/12 FNP 40232	184,44
SAUR C° 18/07-31/12 FNP 700201	96,97
EAU E09KD206800 C° 13/07-31/12 FNP	256,01
EAU N° 386993 C°15/11-31/12 ESTIM 64 M3 FNP	252,81
EAU 416317 C° FNP 14/07-31/12	225,91
EAU R96367 C° 06/11-31/12 FNP 178M3	388,20
EAU E14KD048041 C° 6/11-31/12 FNP 130M3	473,86
EAU R379286 C° 6/11-31/12 FNP 182M3	352,36
EAU ABT 11/06-31/12 FNP G13AA129512 FLORE	49,01
EAU E09IA165088 FNP 12/06-31/12 35M3	168,00
EAU 215913 C° 05/06-31/12 FNP CVET 99M3	161,74
EAU E06KE402075 C° 05/06-31/12/2018 FNP 255M3	1711,67
EAU R384348 C°06/11-31/12 FNP ESTIMAT° 9m3	74,62
DIRECT ENERGIE DEC FNP	1592,09
DIRECT ENERGIE DEC FNP GITE 209532 TTC	204,35
DIRECT ENERGIE PEV 341029 /NCNKC 622195 /CNPL 994422 DEC 2018 FNP	379,37
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP RESIDE/CNK 313779	7011,81
DIRECT ENERGIE C° 14/11-31/12 FNP 279676 CVET/156177 HARAS	7667,34
DIRECT ENERGIE PORTS 14/11-31/12 FNP	54140,40
DIRECT ENERGIE 937129 CPTEUR 089455 CEN FNP 14/11-31/12	180,49
OLAN COMPLT 2018 CONTRATS EXPOSITIONS CVET	1124,22
TOTAL GAZ DECEMBRE 2018 FNP	7033,18
LOC TPE CMM CAMPING DEC PREL LE 03/01	30,00
LOC TPE CREDIT MARITIME DEC PRELT JANV 2019 FNP	28,20
REDEVANCE VARIABLE CAMPING 2018 3% CA DSP 15196 AVENANT N°1	9196,46
CPLT REDEVANCE PORTS 2017 FNP	4318,81
XSEA CPLT LOYER 2018 NEF7/8 ART 4 BAIL 3% CA FNP	114,28
CHARGES LOCATIVES SALLES AD 2017 FNP	760,00
VEREDEN ENTRETIEN ESPACE VERT SEPT-DEC FNP ACHB181317	368,00
MAINT CAPTEUR WINDMORBIHAN 2018 FNP PORT HALIGUEN-QUIBERON FTURE SPH91901011	1200,00
EAU ILOT S G18BB102860 C° 1M3 FNP	14,30
EAU CMPTEUR E06KA215882 BUNGALOW EVENEMENTS BSM C° 0 ABT 2018 FNP	60,82
EAU 9615483 RUE L JEGO CEN ABT FNP	53,01
EAU E08KA165666 ABT FNP BSM	62,28
COPIEUR TASKALFA 2551CI ESTIMAT° CONTRAT 15/11-31/12 FLORE	108,00
COPIEUR RICOH MPC 3002 HARAS ESTIMAT° C° FNP	88,72
RCM COMM TRIM MAINT TPE 4EME TRIM FNP DEBITE SUR COMPTE LE 03/01/2019	9,00
LOC TPE DEC 2018 CNK FNP	28,20
SYNDICAT MIXTE CHARGES LOCATIVES 2018 FNP	676,76
SYNDICAT MIXTE ACHAT FOIN ET PAILLE CHEVAUX EN RESIDENCE 2018 FNP	1089,98
SYNDICAT MIXTE ACHAT GOBELETS POUR ANIM NOEL 2018 FNP	300,00
BUSINESS DECISION MAINT QUESTION DATA 2018 FNP	721,34

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERMARCHÉ C° INTERNE 2018 FNP	102,70
TEOM NON RECUS 2017 PORT-LOUIS ET GUIDEL	3600,00
TEOM NON RECU 2018 PORT-LOUIS ET GUIDEL	3675,00
RACINE CARREE ETUDES FAISABILITE BAT RENDUE EN DECEMBRE FNP	768,00
COMM OUEST AUDIT CONSEIL 2018 CONFORMEMENT AU MARCHE	14160,00
BULLETIN INSCRIPTION LE BRAZIDEC 2018 FNP	78,00
NOTE DE FRAIS BECOUR 2018 NON RECUE	72,84
OUEST FRANCE CNK 2018 FNP ACHB190076	278,96
OUEST FRANCE CNK 2017 FNP ACHB190075	283,00
LORIENT TOURISME COMM/BILLETTERIE 2018 FNP	275,83
CCI MORBIHAN COMM/VTE 2018 FNP	5,88
DIGITIK COMMISSION SPEC NOEL 2018 FNP	900,90
MAISON DES ARTISTES CONTRIBUTION 2018 FNP	40,00
AVOXA FRAIS DE GREFFE 2018 FNP FERMETURE ETS	68,14
AVOXA FRAIS GREFE ET ANNONCE LEGALE RESILIATION LOC GERANCE BAR FNP	204,32
AVOXA FRAIS ANNONCE LEGALE NON RENOUV CAC SUPPLEANT 2018	162,85
SCP SIBAND PENIN PV 2018 FNP	384,09
NLLE VAGUE ROUTAGE DOLIST decembre 2018 fnp	829,80
CONTRAT PUB VEHICULE ANNEE 2018 FNP	1000,00
CLEAR CHANNEL HARAS CAMPAGNE DEC 2018 FNP	4951,83
TELEGRAMME AVRIL/MAI/DECEMBRE 2018 FNP DIRECT/CAPKER/NCNKSG	272,40
FRAIS 2018 FNP 625110 ET 625700 OPTIMIST	359,37
LA POSTE CASE POSTALE 2018 FNP	359,10
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	855,34
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC 2018 FNP ACHB190026	119,46
ORANGE DIRECT C° DEC FNP	54,69
ORANGE CVET C° DEC FNP	77,53
LHP DIFFUSION OUEST FRANCE JDF 2018 FNP	138,00
LHP DIFFUSION OF JUILLET 2018 FNP	28,30
LHP DIFFUSION AOUT HARAS 2018 PARTENARIAT FNP	220,50
LHP DIFFUSION PARTENARIAT JOURNEE PATRIMOINE HARAS FNP	55,20
LORI C° COPIES FNP FLORE	65,08
LORIENT BRETAGNE TOURISME COMM/VTE 3° OUEST	121,75
ORANGE PORTS C° FNP	126,29
UBHPA COTISATION 3 MOIS FNP	128,28
APPB COTIS 2 MOIS FNP	183,00
APPB COTIS 2 MOIS FNP GAV	32,95
APPB COTIS 2 MOIS FNP GUI	122,00
APPB COTIS 2 MOIS FNP KER	589,23
APPB COTIS 2 MOIS FNP LOR	220,51
APPB COTIS 2 MOIS FNP PLO	274,50
ALPHA CONCEPT DEC 2018 FNP	2572,36
SPRE RESIDENCE FNP ACHB190055 2018	111,63
SACEM SPECTACLE NOEL HARAS SUR CA TTC 2018 FNP	4750,48
PUB GENATCHE PANNEAUX ET BANDEROLE "DANGER" FNP	258,00
REDEVANCE LOISIRS NAUTIQUES N°15197 AVENANT N°1 FNP	83019,89
REDEVANCES PORTS ART 20 CPLT PART VARIABLE 3% CA FNP	20060,23
REDEVANCE VARIABLE ART 20 DSP 17018 MUSEO FNP	70042,38
SACEM SPECTACLE ETE AUTOMNE FNP FTURE 01190010221298 DU 4/03/2019	5182,95

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI ABT ZEENDOC 2/3 CCA	590,00
FRANFINANCE LOYER 1ER TRIM 2019 CCA	140,00
LORI LOC RICOH MPC3003 85J/90 CCA BSM	278,13
LORI LOC COPIEUR MPC4503 85J/90 CCA DIRECT	307,60
LORI LOC COPIEUR MPC3003 2/3 CCA	164,66
LOC ANNUELLE TPE AVEM GUIDEL 166J/365 CCA	114,61
BNP PARIBAS COPIEUR TASKALFA 4551 CCA 1TRIM 2019	456,00
LOCAM LOC TPE ICT250 PCI V3 69/90 CCA KER	35,65
LOCAM LOC TPE MOVE 5000 B 3G CL LORIENT 10J/31 CCA	8,71
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT 2/3 CCA	164,66
LORI COPIEUR MPC3003 PORT-LOUIS 2/3 CCA	164,66
FRANFINANCE LOYER 1ER TRIM TASKALFA 2551CI FLORE	268,00
AVEM LOC 3 TPE 188J CCA HARAS 2 RADIO 1 GPRS	451,20
LORI TASKALFA LOC 23J/90 CCA	124,96
AVEM 10949725 LOC/MAINT 17/12-16/01 TPE 16J/31 CCA ACHB181747	20,13
AVEM 10943422 26/03-25/03/2019 TPE RESIDE ACHB180648	91,13
ELOHA LOC LOGICIEL SAAS CAMPING 4J/31 CCA	3,23
ELOHA ABT ANNUEL SSL 179J/365 CCA	11,85
AXO LOC 2 FONTAINES SALLES AD 9/12 CCA	239,83
AXO LOC 4 FONTAINES CVET 10/12 CCA	532,97
AXO LOC 1 FONTAINE CVET 10/12 CCA	133,24
AIR LIQUIDE CONTRAT FCT0035962 36 MOIS CCA 28/36 ACHB180503	140,00
GRENKE LOYER CAISSE COLOMBUS 1T2019 CCA ACHB181728	577,83
AIR LIQUIDE CSC01203 13539762 CCA 18/60 ACHB151039	214,00
AIR LIQUIDE 13456625 CCA 14/60 ACHB150249	523,60
AIR LIQUIDE 13927972 CCA 15/36 ACHB170490	153,58
AIR LIQUIDE 11866782 CCA 7/60 ACHB141181	64,40
AIR LIQUIDE 13908767 35/60 CCA ACHB161579	362,64
XSEA LOYER K1 L HERMINIER 1TRIM 2019 CCA	2000,00
XSEA LOYER K2 NEF7/8 1T2019 CCA /+HONOS; Taxe Foncière;Charges loc	19349,16
OUEST AUTOMATISATION MAINT CCA 11/12	360,69
ECOLAB ABT 6.5 MOIS CCA	492,67
ASP MAINT BARRIERES BSM 2019 CCA	820,00
OPTIMAIN MAINT 1/12 CCA	53,08
SEQUOIA SOFT MAINT 1/12 CCA	107,50
GB CONCEPT CCA 265/365	1804,26
A2S EXTEN GTIE SERVEURS 384/730 CCA	1505,64
A2S EXTENS GTIE BAIE SAN 363/730 CCA	1058,51
OPTIMAIN MAINT 01/02/2019-31/01/2020 CCA	652,26
LORI COPIEUR RICOH MPC305SPF CONTRAT 164J/365 CCA	256,40
COPIEUR BSM RICOH MPC 3003 CONTRAT 84J/90 CCA	147,89
COPIEUR RICOH MPC 3003 CONTRAT CCA2/3	38,75
COPIEUR TASKALFA 4451CI CONTRAT CCA 41J/90	264,77
COPIEUR RICOH MPC 3003 FORFAIT CCA 2/3	37,69
COPIEUR RICOH MPC 3003 FORFAIT CCA 2/3	37,70
COPIEUR RICOH TASKALFA 4052CI 15J/90 FORFAIT CCA	73,20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
COPIEUR LEXMARK XC9235 SECRETARIAT DG FORFAIT CCA 24J/90	64,00
COPIEUR MPC4503 COPMPTA FORFAIT 84J/90 CCA	143,92
COPIEUR TASKALFA 6052CI FORFAIT 23J/90 CCA	93,76
COPIEUR FORFAIT 28J/90 CCA MPC 3003 CITE	17,42
COPIEUR TASKALFA 4551 CI CNK 76J/90 CCA ACHB180261	419,06
COPIEUR MPC305SPF PEV FORFAIT 164J/365 CCA ACHB180833	109,81
RECORD CVET MAINT 3 MOIS CCA	415,33
ALTEC CTRL DETECT° INCENDIE 116J/365 CCA ACHB180606	448,44
SIREN MAINT INSTALL TELPHONIQUE CCA 9/12	1264,24
KONE 1ER TRIM 2019 CCA	1943,48
KONE 2EME TRIM 2019 CCA	1645,14
SMARTSHEET ABT 3 POSTES 1 MOIS CCA SOIT 3*24	72,00
PAPET TONNERRE CCA ACHB181746	398,98
IMAGES ET CREATION CERTIFICAT SSL CCA 114J/365 ACDG180145	52,47
IMAGES ET CREATION CERTIFICAT SSL CCA 65/365 ACDG180085	119,67
A2S ANTIVIRUS ENDPOINT 3ANS 459J/1095 CCA	1619,70
LOC RECYCLEURS BRETONS CCA 7J/31	9,03
NLLE VAGUE CAMPAGNE 2019 CCA ACDG180561	3510,00
NLLE VAGUE CAMPAGNE 2019 CCA ACDG180634	8190,00
OLAN INDIVIDUELLE ACCIDENT IA1806396 162J/365 CCA ACHB180820	1248,89
STOCK PRODUITS ENTRETIEN/CONSOMMABLE RESIDE-BAR	1854,84
MAAF 2083XY56 TRANSFERT PRV HARAS 2019 CCA	351,42
METEO CONSULT CCA 5/12 CAPKER	208,33
METEO CONSULT CCA 5/12 GUIDEL	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 BSM	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 LORIENT	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 PORT-LOUIS	114,58
LE MARIN ABT 01/01-05/09 CCA	163,24
LES ECHOS 100/364 CCA	164,62
LE JL DES ENTREPRISES 123J/337 CCA	71,50
MEMENTO COMPTABLE 2019 CCA	176,62
TISSOT GEST° PERSONNEL SIMPLIFIE 9/12 CCA	210,00
LAIASONS SOCIALES CCA 339J/365	56,65
TISSOT GESTION PAIE 324J/365 CCA	278,73
REVUE FIDUCIAIRE 2019 CCA	495,00
NAVIS ET MEMENTO 2019 CCA	3074,27
ACTAMEDIA ASSITANTE + CCA 8/12	19,58
MEDIAS ABT MAG LA SCENE+JURISCULTURE 8 MOIS CCA	53,55
OUEST FRANCE CVET 8 MOIS CCA	220,67
CN PARIS INSERTION GUIDE 2019 CCA	650,00
VIAMEDIA PACK ANNUEL ANNONCES LEGALES 163J/365 CCA	491,23
NLLE VAGUE ACDG180577 ENRICHISSEMENT CPTÉ FACEBOOK 2019 CCA	660,00
ABC SALLE ABT HARAS 10/10/18-10/10/19 CCA 10.33 ACDG180502	490,83
CEZAM GUIDE 2019 CCA ACDG180521	461,00
RECREATILOUP 114J/365 CCA ANNONCES ACDG180195	81,20
KIDIKLIK REPERECMENT 12 MOIS 4/12 CCA ACDG180395	196,67

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ABC SALLES 3/12 CCA ACDG180067	142,50
1001 SALLES 4/12 CCA ACDG180142	91,67
CEZAM GUIDE 2019 CCA ACHB181508	304,00
HP COMM SALON PLONGEE 2019 CCA ACDG180564	72,50
HP COMM SALON DE LA PLONGEE 2019 ACDG180562	2059,33
SHOM CONTRAT 2019 CCA	150,00
CARTE DE VOEUX 2019 ACDG180637 CCA	150,00
NLEE VAGUE MAJ POCHETTE ET FICHES 2019 CCA ACDG180483	2165,00
NLLE VAGUE SUPPORT PRINT 2019 ACDG180650	3942,00
NLLE VAGUE DEPLIANT PRESENTOIR 2019 CCA ACDG180633	1925,00
NLLE VAGUE ANNEXE 2019 VISUAL MASTER EXPOSITION ACDG180604	3568,00
OBETRHRUR AGENDA 2019 RESTE 250 AU 31/12	952,50
ORANGE FLOTTE PORTABLES FORFAIT JANV 2019 CCA	1056,12
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 01/01-25/04/2019	75,24
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 01/01-13/07/19	85,97
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 297/365	183,66
ORANGE ABT VDSL PORT-LOUIS CCA	121,64
BOUYGUES CLE 3G 19/31 CCA	60,68
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 25/01-25/01/2019 CCA 25/365	26,15
NETENSIA ABT FIBRE 100Mo dédié 23J/31 CCA	222,58
MUTUALITE FRANCAISE LOYER ACCES FIBRE 6 MOIS CCA ACHB180675	750,00
VA SOLUTION CNK 72J/365 CCA ACHB180331	43,58
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET 178J/365 CCA ACHB180608	107,74
YACHT CLASSIQ COTISATION 2019 CCA	50,00
GITES DE FRANCE COTIS 2019 CCA ACHB181630	2200,00
ot pays bigouden 2019 cca acdg180589	100,00
GOLFE MORBIHAN PUB 2019 ACDG180563 CCA	1009,00
OT FORET FOUESNANT 2019 CCA ACDG180630	96,00
OT BREST COTIS 2019 ACDG180587 CCA	266,66
OT QUIMPERLE COTIS 2019 CCA ACDG180606	550,00
OT PONTIVY COTIS 2019 ACDG180652	73,33
OT FORET FOUESNANT COTIS 2019 ACDG180629 CCA	96,00
OT PONTIVY COTIS 2019 ACDG180653 CCA	73,33
ot pays bigouden 2019 CCA ACDG180588	100,00
BRETAGNE PLEIN SUD COTIS 2019 CCA ACDG180627	156,25
OT FORET FOUESNANT 2019 CCA ACDG180628	96,00
OT PONTIVY COTIS 2019 CCA ACDG180654	100,00
VIGITEL FLORE 28/07-27/07/219 209J CCA	347,14
DELTA SECURITE MTST 108J/365 CCA	165,12
OUEST SECU SERVICE VIDEOSURV PEV CCA ACHB181595	347,46
FURET Cie FORFAIT MAINT/HBGT 3 MOIS CCA	150,00
GITES DE FRANCE DISPOGITE RESA WEB 2019 CCA ACHB181631	300,00
IMAGES CREATIONS HBGT SITES WEB CCA 191J/365 ACDG180414	954,31
SPRE CAMPING 6 MOIS CCA REM EQUITABLE	141,01
SPRE CAMPING 6 MOIS CCA DROUITS AUTEURS	166,20
WINDREPORT CCA 4 MOIS CESSION DROITS ACDG171914	460,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
WINDREPORT DROIT CCA 3/24 ACDG170534	275,00
ORIGINAL COMM DROIT CCA 14.5/36 ACHB170530	644,44
MARIUS BAR 5/60 COMM DROIT AUTEUR ACDG140457	12,60
BASSALER DROIT AUTEUR 17.5/36 CCA ACDG171149	58,82
DEPOT MARQUE INPI CITEVOR 1058/3652 CCA ACDG112720	57,94
DEPOT MARQUE INPI CITE DES JUNIORS 1058/3652 CCA ACDG112719	57,94
DEPOT MARQUE INPI SAVANTURIER 1057/3652 CCA ACDG112718	69,46
INPI DEPOT MARQUE INNOV SAIL 654/3652 CCA ACDG102920	35,82
INPI DEPOT MARQUE INNOV VAIL 2012 CCA ACDG102919	35,82
ROQUES PETITOT CCA DROIT 3/10 ACHB120001	180,00
WINDREPORT DROIT PHOTOS 2 ANS MARS 2018	275,00
SACEM DROITS PROJECT° TRIMESTRE 1 MOIS CCA FLORE	360,58
HERRI BARON DROITS 1 AN 73J/365 CCA ACDG180122	50,00
bassaler droit 3ans 33.5/36 cca ACDG180121	235,43
ZEDDA DROIT AUTEURS 5 ANS ACDG180597 BANQUE POP IX IMOCA ST MICHEL CCA 1811/1825	296,08
SACEM TY KELEN 2019 CCA ACHB181757	101,16
NLLE VAGUE DROITS VIDEO 1 AN 3MOIS CCA ACDG180199	112,50
ARMOR EMBALLAGES RESTE AU 31/12 CCA	1881,33
ABODE SUITE LOGICIEL SAAS ABT 10/12 CCA	499,90
TOTAL 2018	99 564,54

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERESSEMENT MUSEO 2018 ART 18 DSP 17018 FNP	122129,14
EAU 167100Z2 13/06-31/12 FNP ESTIMAT° 65M3	298,55
AZUL BANGOR FNP 16 REPRESENTATIONS 2018 ACHZE190003	15200,00
EAU 400550 C° 8/11-31/12 FNP PONTON BELEM	95,77
DIRECT ENERGIE 1768/4813/8911 C° DEC FNP	1563,78
DIRECT ENERGIE CLF C° 14/11-31/12 FNP	5077,95
PROVISION POUR CONGES PAYES	592149,85
PROVISION POUR CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	260972,78
DETTES PROVISIONNESS SUR PARTICIPATION	67,25
IJSS A RECUPERER	-2257,92
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	19514,59
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	28604,00
PROVISION FORMATION CONTINUE	53514,31
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	14187,68
ETAT CHARGES A PAYER	91159,00
DEMANDE RBT ASP et divers	73525,56
TOTAL 2018	1 604 318,02

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	3 077
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	36 696
Personnel	
Organismes sociaux	276
État	
Divers, produits à recevoir	8 755
Autres créances	6 634
Valeurs Mobilières de Placement	48 299
Disponibilités	
TOTAL	103 736

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

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	3076,52
PASS ANNUEL 11/25 SCEANCES CONSO SUR 2018 NON FACTURE FAE	11721,30
BASE ENTRAINEMENT FAE 2018	3616,21
PORT BSM FAE 2019/02213 PRESTAT° ENTRETIEN BSM 2018	5000,00
DRISS BENFAKKAK FAE EXPLO+LOCAT° (F19030221 du 25/03)	42,50
PROU LAURA FAE GITES F19010008	197,62
LE GRAVERAND FAE GITES F19010003	417,60
LE MOING PASCAL FAE F19010002	389,05
DECOURRIERE FAE F19020110	84,50
LE BRAZIDEC FAE F19010023	39,50
VERBEKE COTE FORME FAE F19010022	12,50
CAMILLERI GITES SEJOURS DEC FAE 19010005	73,00
DESCHARLES GITES SEJOURS DEC FNP F19010007	102,10
MANIF NAUTIQUES LORIENT AGGLO FAE 2018 2019/03702	15000,00
INDEMNITE URPI MEC NON RECUE	275,76
REMBOURSEMENT SINISTRE A RECEVOIR	8750,58
COMMISSION/VENTE A RECEVOIR	3,97
OLAN 2018 REGUL TRACTEUR CAPSEC	61,02
2090142D OLAN FLOTTE CNPL AAR 2018	1868,04
2090143E OLAN FLOTTE PEV AAR 2018	780,68
KONICA MINOLTA AAR SUR COPIEUR C552	1498,54
SCET AAR AVIS CONSEIL 2018 NON RECU	1950,00
MORBIHAN AFFAIRES AAR MEET PRO	160,00
PORT CROUESTY ANNUL AAR	34,20
SACEM AAR DROIT 2014-2018	281,62
ITS COURUS NON ECHUS	48299,109
TOTAL 2018	103 735,92

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/04/19

Tenue de compte €

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

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	99 565	50 598
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	99 565	50 598

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

Libellé d'écriture	Montant
BREIZ BOAT CLUB FORFAITS NON CONSOMMES	19571,12
CONTRAT ANNUEL ECHEANCE 2017 BASE ENTRAINEMENT PCA	31026,50
TOTAL 2018	50 597,62

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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			84 512		84 512
- dotations de l'exercice			63 400		63 400
TOTAL			169 088		169 088

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			56 148		56 148
- dotations de l'exercice			42 111		42 111
TOTAL			98 259		98 259

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			70 185		70 185
TOTAL			238 630		238 630

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					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

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 DURÉES

[illegible]

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	106 817

TOTAL	106 817
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

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

[illegible]

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	556 168
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie natissement 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	556 168

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,41	
Agents de maîtrise et techniciens	31,4	1,16
Employés	113,73	0,37
Ouvriers		

TOTAL	156,54	1,53
-------	--------	------

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

		TOTAL		9 931 698
--	--	--------------	--	------------------

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

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Reserves et RAN avant affecta. résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Net	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

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

Société anonyme au capital de 177.200 Euros

Siège social : Villa MARGARET

56260 LARMOR-PLAGE

RCS LORIENT 344 519 251



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2019**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 11 Juin 2019, le Conseil d'Administration, 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 + 253.779,16 Euros au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 2.579.971,36 Euros à celle de + 2.833.750,52 Euros.

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 aucun dividende au cours des trois (3) derniers exercices.

II / Résolution adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et après en avoir délibéré, constatant que la réserve légale est entièrement dotée, décide de suivre la proposition de celui-ci et d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passe ainsi de la somme de + 2.579.971,36 Euros à celle de + 2.833.750,52 Euros.

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

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

Marie-Françoise CANEVET
Hubert HENRY
Gwénaél JAMBOU
Corinne LE MOUËL-RUAUD
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 2018

QUEST CONSEILS LORIENT

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

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

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

VANNES - AURAY - LORIENT - QUIMPER - BREST



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

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 2018, 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 2018 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.

▪ Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité des informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-4 du Code de Commerce, mentionnées dans le rapport de gestion et de leur concordance avec 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**

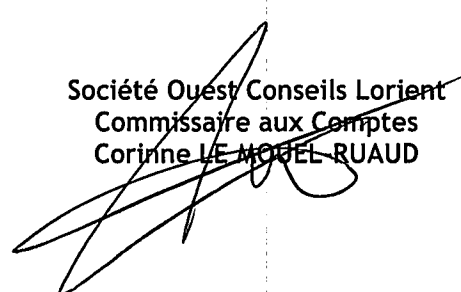
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 12 Juin 2019

Société Ouest Conseils Lorient
Commissaire aux Comptes
Corinne LE MOUËL RUAUD



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

82

Bilan Actif

SELLOR

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 24/04/19

Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	477 174	319 210	157 964	182 616
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				3 102
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	477 374	319 210	158 164	185 917
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	714 558	115 438	599 120	552 384
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 554 953	837 633	1 717 319	1 842 185
Autres immobilisations corporelles	1 893 764	1 215 981	677 783	547 030
Immobilisations en cours	330 884		330 884	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 494 158	2 169 052	3 325 106	2 941 599
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	35 827		35 827	35 772
Prêts	171 439	2 439	169 000	170 107
Autres immobilisations financières	19 402		19 402	18 827
TOTAL immobilisations financières :	226 669	2 439	224 230	224 706
ACTIF IMMOBILISÉ	6 198 201	2 490 701	3 707 500	3 352 222

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	5 474		5 474	2 139
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	158 040		158 040	108 388
TOTAL stocks et en-cours :	163 514		163 514	110 527
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	597 996	76 059	521 937	409 875
Autres créances	1 097 650		1 097 650	1 081 973
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 695 646	76 059	1 619 587	1 491 849
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	890 595	1 829	888 765	1 037 973
Disponibilités	1 067 384		1 067 384	1 757 403
Charges constatées d'avance	99 565		99 565	106 972
TOTAL disponibilités et divers :	2 057 543	1 829	2 055 714	2 902 348
ACTIF CIRCULANT	3 916 703	77 889	3 838 814	4 504 723

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

TOTAL GÉNÉRAL	10 114 904	2 568 590	7 546 314	7 856 945
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Édition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
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	2 579 971	2 451 711
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	253 779	128 261
TOTAL situation nette :	3 029 763	2 775 984
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	237 138	255 186
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	3 266 901	3 031 170
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	236 597	151 527
Provisions pour charges	51 859	15 764
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	288 456	167 291
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	872 658	994 231
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	872 658	994 231
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	86 414	80 571
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 110 511	1 800 530
Dettes fiscales et sociales	1 577 727	1 639 604
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	133 726	30 426
Autres dettes	159 323	90 787
TOTAL dettes diverses :	2 981 288	3 561 347
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	50 598	22 336
DETTES	3 990 957	4 656 485
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 546 314	7 856 945

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	1 150 452		1 150 452	878 092
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 781 246		8 781 246	8 345 453
Chiffres d'affaires nets	9 931 698		9 931 698	9 223 545
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 299 362	4 160 664
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			96 853	134 865
Autres produits			96 126	25 982
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 424 039	13 545 056
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 015 561	703 982
Variation de stock de marchandises			(45 828)	33 472
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 484	105 014
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 566 035	5 166 651
TOTAL charges externes :			6 649 253	6 009 119
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			706 236	703 845
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 531 970	4 430 017
Charges sociales			1 597 708	1 505 096
TOTAL charges de personnel :			6 129 676	5 935 113
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			428 010	401 771
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			24 426	29 575
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			452 436	431 346
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			88 519	189 631
CHARGES D'EXPLOITATION			14 026 121	13 269 053
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			397 918	276 003

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

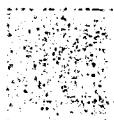
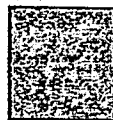
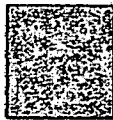
Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	397 918	276 003
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	2 784	3 444
Autres intérêts et produits assimilés	31 799	43 941
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	34 582	47 386
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 269	
Intérêts et charges assimilées	53 618	64 710
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	57 887	64 710
RÉSULTAT FINANCIER	(23 305)	(17 325)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	374 613	258 679
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 320	18 965
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 764	41 251
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	45 084	60 215
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 398	23 342
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 590	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	136 929	167 291
	165 918	190 633
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(120 834)	(130 418)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	14 503 705	13 652 657
TOTAL DES CHARGES	14 249 926	13 524 396
BÉNÉFICE OU PERTE	253 779	128 261

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

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

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

L'exercice clôturé au 31/12/2018 présente un montant :

- Total du bilan de **7 546 314€**
- Chiffre d'affaires **9 931 698€**
- Résultat de **253 779€**

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

OUEST CONSEILS LORIENT

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

Evènements 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. Un jugement du 21 mars 2019 a converti cette procédure en liquidation judiciaire. Une provision pour risque a été constatée sur l'exercice 2017 à hauteur de 90% de la créance restant due, soit un montant 151 k€. La provision est gardée en l'état sur l'exercice 2018 n'ayant pas plus d'information au sujet de l'éventuel recouvrement de cette créance.

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Durée appliquée :

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

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

b) Participations, autres titres, valeurs mobilières de placements

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

c) Stocks

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

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

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

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

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

d) Créances

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

e) Primes de remboursement des obligations

Il n'y a pas de prime de remboursement.

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

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 2018 est de 565 016€. Le montant du fonds est évalué à 215 565€ 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.

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

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 444 200 pour l'année 2018. Il s'élève, au titre de cet exercice, à la somme de 211 769€.

Le CICE 2017 constaté au 444 240 est identique au dernier exercice clos soit 246 847€.

Le CICE 2016 constaté au 444 230 est identique au dernier exercice clos soit 129 317€.

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

Le CICE 2014 constaté au 444 210 d'un montant de 174 289€ a fait l'objet d'un remboursement pour solde au cours de l'exercice 2018.

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

Immobilisations

SELLOR

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

Période du

01/01/18

au 31/12/18

Edition du

24/04/19

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	434 658		50 391
TOTAL Immobilisations incorporelles :	434 658		50 391
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	640 246		74 311
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 516 391		38 562
Installations générales, agencements et divers	750 701		49 318
Matériel de transport	327 499		149 120
Matériel de bureau, informatique et mobilier	607 115		99 870
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			330 884
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	4 841 952		742 065
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	35 772		68
Prêts et autres immobilisations financières	188 934		4 103
TOTAL Immobilisations financières :	224 706		4 171
TOTAL GÉNÉRAL	5 501 316		796 627

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	3 102	4 573	477 374	
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 102	4 573	477 374	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			714 558	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 554 953	
Inst. générales, agencements et divers		793	799 226	
Matériel de transport		45 409	431 210	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		43 657	663 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			330 884	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		89 859	5 494 158	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		13	35 827	
Prêts et autres immo. financières		2 195	190 842	
TOTAL immobilisations financières :		2 208	226 669	
TOTAL GÉNÉRAL	3 102	96 641	6 198 201	

ACQUISITION 2018

Ensemble

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
218310	18-0021	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,88
218310	18-0022	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,87
218310	18-0023	PC SERV + 3 ECRANS RESIDE	1,00	24/01/2018	619,87
218310	18-0024	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0025	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0026	ILIANE MINI TOURS DELL VOSTRO 3268+MONITEUR LCD 24" VIEWSONIC VA2445-LED	1,00	23/03/2018	624,87
218310	18-0027	NETABORD RESEAU 7 CAMERAS AXIS P1435-LE	1,00	16/04/2018	14560,00
218310	18-0028	ASP CAMERA DOME PTZ HDCVI - BSM	1,00	19/04/2018	1419,25
218310	18-0029	SIREN SWITCH HP 3530-24G- PoE+	1,00	28/05/2018	878,36
218310	18-0031	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0032	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0033	ILIANE DELL LATITUDE 3590	1,00	30/05/2018	680,00
218310	18-0034	NETABORD POSE CAMERA AXIS Q6155-E SERIE ACC8E9A40DC	1,00	06/07/2018	1600,00
218310	18-0035	ILIANE DELL VOSTRO 3268	1,00	08/08/2018	556,00
218310	18-0036	ILIANE DELL VOSTRO 3268 +ECRAN LCD 24"	1,00	08/08/2018	700,00
218310	18-0037	ONDULEUR EATON SPX 2200i RT2U NETPACK POUR BAIE CVET	1,00	13/09/2018	999,00
218310	18-0038	SIREN ANTENNE 5GHz 20dBi LIGOWAVE	2,00	30/07/2018	1011,90
205010	18-0040	OLEAP INSTALLATION LOGICIEL SAGE 1000 V7.10	1,00	28/09/2018	6776,00
214100	18-0041	AMENAGEMENT ILOT R Récept* 11/09/2018	1,00	15/12/2018	74311,48
205010	18-0042	6TM MODULE GESTION DES ABONNEMENTS	1,00	31/12/2018	7108,00
205010	18-0043	6TM DEVELOPPEMENT ALOHA Amélioration Site	1,00	04/05/2018	7102,00
205010	18-0044	6TM Evolution ALOHA RH Réside Planning Restauration Location salle	1,00	04/05/2018	2432,00
218100	18-0045	ARMOR SANIT CPLT REAMENAGEMENT SANITAIRE KERNEVEL	1,00	11/10/2018	1438,00
215500	18-0046	GAPE BORNE OCTAN ALU XL PROTOTYPE	1,00	17/09/2018	2000,00
218200	18-0049	LA RUSTINE 2 VELOS ESCAPE LIGHT 28P ALU H45 FEMME+ PANIER ARRIERE	2,00	03/08/2018	912,60
218200	18-0050	LA RUSTINE 4 VELOS ESCAPE LIGHT 28P FEMME ALU H45	4,00	09/04/2018	2474,10
218200	18-0051	MECA MICK CHGT BLOC HST COMPLET AUGMENTAT* DUREE VIE	1,00	26/10/2018	3630,00
218200	18-0052	REMORQUE BOIS 2M50 SE LIDER	1,00	28/02/2018	789,17
215400	18-0053	SCP LE MEUR 11 BERS UP EVO AVEC TRAVERSES	11,00	21/04/2018	1433,33
215500	18-0054	6 PANNEAUX SUPPORT PUB PASSERELLE	1,00	14/06/2018	1458,00
215500	18-0055	IARP ARMOIRE REFRIGEREE RC300 PAGO	1,00	06/07/2018	740,00
215400	18-0057	AUTODISTRIBUTION NETTOYEUR HTE PRESSION HD6/16-4 MX	1,00	31/10/2018	1136,00
218310	18-0058	DELL LATITUDE 3590	1,00	12/10/2018	680,00
218310	18-0059	DELL LATITUDE 3590	1,00	12/10/2018	680,00
218310	18-0060	DELL LATITUDE 3590	1,00	12/10/2018	680,00
218310	18-0061	DELL VOSTRO 3268 + ECRAN LCD 24" viewsonic VA2445 + EXTENSION GTIE 3 ANS	1,00	12/10/2018	724,00

OUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Venus
 56300 LORIENT Cedex
 N° Siret 352 070 528 00026

ACQUISITION 2018

218310	18-0062	DELL VOSTRO 3268 + ECRAN LCD 24" viewsonic VA2445 + EXTENSION GTIE 3 ANS	1,00	12/10/2018	724,00
215400	18-0063	NAUTI PARK INSTALLATION 12 places de RACKS	1,00	17/01/2018	10112,00
215400	18-0064	SOTRAMA CONTAINER MARITIME OCCASION	1,00	19/10/2018	3070,00
215500	18-0065	TRANSELEC ECRAN TACTILE BORNE 32 pouces ELO MUSEO CVET	1,00	20/11/2018	1108,00
218100	18-0066	INSTALLATION CONTROLE ACCES PORT DE PORT-LOUIS	1,00	10/10/2018	8236,00
218200	18-0069	JUMPY L1H1 HDI90 BLANC CP436YC	1,00	14/02/2018	9208,33
218200	18-0070	MOTEUR SUZUKI DF70A N°07003F-611203	1,00	19/02/2018	8210,00
218200	18-0071	MOTEUR SUZUKI DF60 AV TL N°06003F-710385	1,00	28/02/2018	7415,00
218200	18-0072	MOTEUR SUZUKI DF100A TL N° 10004F-810054	1,00	19/02/2018	9310,00
218300	18-0077	CITROEN C3 II 1.4 HDI 70ch CLUN ENTREPRISE 2014 DK-479-VW	1,00	06/04/2018	4958,33
218300	18-0078	MATERIEL DE BUREAU - MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION - LOR	1,00	22/02/2018	395,60
218310	18-0083	INFRASTRUCTURE INFORMATIQUE	1,00	21/03/2018	45878,00
218310	18-0084	INSTALLATION WIFI BSM	1,00	19/11/2018	9786,00
218310	18-0085	DELL LATITUDE 3590 BTX I5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	26/11/2018	680,00
218400	18-0087	MEUBLE BIP BOP A COURRIER 24 CASES A CLE	1,00	20/03/2018	522,74
218400	18-0088	BUREAU 1600 TEOS	1,00	11/12/2018	592,95
218400	18-0089	SIEGE SELLEO ECONOMIQUE BLEU HAWAI 310	1,00	10/12/2018	522,15
218400	18-0090	MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION 10 TABLES L140x180xH75 cm.	10,00	22/02/2018	3690,00
218400	18-0091	MBI MOBILIER ET MATERIEL SALLE REUNION 20 CHAISES REUNION GALBE	20,00	22/02/2018	1613,00
215400	18-0002	NAUTIPARK RE-GALVA REMORQUE QUICKLEV 215	1,00	25/01/2018	5200,00
218310	18-0013	ASP INSTALLATION CAMERA HDCVI DOME	1,00	28/03/2018	1790,00
218310	18-0014	ASP POSE DUNE CAMERA DE SURVEILLANCE DOME AUTOTRACKING IVS	1,00	11/09/2018	2619,25
218100	18-0016	TYMETO FAB ET POSE STRUCTURES ALU SANITAIRES AVEC COUVERTURE TOILE	1,00	25/07/2018	3243,00
215400	18-0008	DEPAGNE STATION DE POMPAGE MOBILE EAUX NOIRES LSM100W	1,00	30/05/2018	4700,00
215400	18-0009	KERVARREC MOTOCULTURE PORTE OUTIL KERSTENTYPE K820 PRO	1,00	31/01/2018	4677,30
218100	18-0017	LARMOR SANIT CHAUFFAGE RENOVATION BLOCS SANITAIRES	1,00	19/03/2018	35880,80
218100	18-0018	HERVIOU STEPHANE TABLE PIC NIQUE	1,00	04/06/2018	520,00
215400	18-0011	KERVARREC MOTOCULTURE LAVEUR DE SOL INOX	1,00	29/04/2018	1847,29
205010	18-0004	LICENCE VMware vSphere6+Basic Support	1,00	23/03/2018	5478,36
205010	18-0005	2 Microsoft Windows Server 2016 + 8 CAL open Gov	1,00	23/03/2018	10254,00
205010	18-0006	Microsoft SQL Server 2017 Standard	1,00	23/03/2018	807,00
218310	18-0020	MATERIEL INFORMATIQUE - ABCOM RESEAUX ONDULEUR MANAGER MUSEO FLORE	1,00	30/01/2018	793,34
215400	18-0010	SAS J AUDIO MACHINE A FUMEE ANTARI Z-1500 M KII	1,00	27/04/2018	505,00
215400	18-0012	ART LIGHT MACHINE A FUMEE VIPER LOOK DMX	1,00	28/05/2018	575,00
205010	18-0039	SITE INTERNET HARAS mise en ligne avril 2018.	1,00	28/03/2018	6899,00
BATSERV					35582486
218200	18-0067	NAVIRE COQUE ALU V580S	1,00	30/03/2018	40686,15
218200	18-0068	MOTEUR HONDA BFP60	1,00	29/10/2018	6780,00

ACQUISITION 2018

IMMO-1000						47466,15
205010	18-0003	OLEAP EVOLUTION SAGE 1000 IMMO V7.10		1,00	26/02/2018	2025,00
SAGE PAIE						
205010	18-0007	OLEAP EVOLUTION LOGICIEL SAGE PAIE RH 100C		1,00	10/07/2018	1510,00
ZODAFOLLO						
218200	18-0073	ZODIAC SRMN 500 FR-XMPD259CG819		1,00	07/09/2018	19465,00
218200	18-0074	SUZUKI DF 90A TL N° 09003F-810909		1,00	07/09/2018	8150,00
ZODCALEORY						27615,00
218200	18-0075	ZODIAC SRMN 500 CALE ORY N°FR-XMPD258CG819		1,00	07/09/2018	18981,00
218200	18-0076	SUZUKI DF90A TL N° 09003F-810663		1,00	07/09/2018	8150,00
						27131,00
						461572,01

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

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

ACQUISITIONS EN-COURS 2018

Date	Libellé/écriture	MONTANT ACQUISITION
31/01/2018	SARL AD INGE HONOS TX ILOT S ET R	2 206,60
13/02/2018	ARTELIA HONORAIRES 1 - ILOT S - CEN	7 197,48
13/02/2018	ARTELIA HONORAIRES 1 - ILOT R - CEN	2 732,22
15/03/2018	CEQ INVESTIGA° RESO ENTERRES - ILOT S ET R - CEN	2 700,00
30/03/2018	SARL AD INGE SITUATION 2 - ILOT R ET S - CEN	1 913,30
04/04/2018	ARTELIA HONORAIRES 2 - ILOT R ET S - CEN	9 767,90
24/04/2018	ECR environnement DIAG POLLUTION ILOT R ET S - CEN	4 410,00
19/06/2018	MPI ACPTÉ 30% /ELARGISSEMENT ELEVATEUR W45 RECLASS 624100/231510	12 600,00
21/06/2018	ECR environnement RAPPORT EVAL RISQUES SANITAIRES TRAVAUX - CEN	2 500,00
27/06/2018	SARL AD INGE SITUATION 3 ILOTS R ET S - CEN	3 301,15
30/06/2018	PIGEON BRETAGNE SUD AMENAGEMENT ZONES TECHNIQUES ILOT R+S - CEN	36 010,33
04/07/2018	ARTELIA HONORAIRES 3 ILOTS R ET S - CEN	10 180,63
25/07/2018	ARTELIA HONORAIRES 4 ILOTS R ET S - CEN	1 353,69
30/07/2018	ARTELIA - PIGEON - BES - GOLF AMENAGEMENT ILOT R - S - CEN	28 193,67
08/08/2018	RONAN BOLLET EXPERTISE GEOMETRE ILOT R - CEN	1 250,00
11/09/2018	PIGEON BRETAGNE SUD - ARTELIA AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 3 - CEN	1 010,00
18/09/2018	ARTELIA MARCHE 4.54.1138 ILOT R ET S DECOMPTE HONORAIRES N°5 - CEN	3 431,73
28/09/2018	SARL AD INGE SIT 4 AMENAGT ZONES TECH ILOT R ET S - CEN	1 528,50
01/10/2018	SARL AD INGE LIZIARD AMENAGEMENT ZONES TECHNIQUES ILOT R ET S - CEN	78 898,21
26/10/2018	SARL AD INGE LIZIARD SIT 2 - LOT 2 AMENAGT ZONES TECH ILOTS S - CEN	83 261,29
31/10/2018	SARL AD INGE SIT 5 AMENAGT ZONES TECH ILOT R ET S - CEN	5 627,19
07/11/2018	SARL ALEXANDRE MABILLE ENVIRONNEMENT REALISATION D UNE AIRE DE CARENAGE - CEN	4 800,00
20/11/2018	ARTELIA SITUATION 6 AMENAGEMENT ILOT R ET S - CEN	2 819,87
06/12/2018	COLAS CENTRE OUEST AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 1 - CEN	67 451,64
12/12/2018	PIGEON BRETAGNE SUD - ARTELIA AMENAGEMENT ILOT R ET S ACOMPTE N 3 - CEN	650,00
28/12/2018	MPI ELARGISSEMENT W45 EXISTANT A 6,90 M	29 400,00
15/12/2018	AMENAGEMENT ILOT R Récept° 11/09/2018 OD EN-COURS 2018 AU 214100	74 311,48
		330 883,92

SORTIES DES BIENS 2018

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Famille	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
218100	BS-000448	TRAVAUX ELECTRIQUE ECLAIRAGE	BAR	1,00	15/07/1996	792,96
218450	BS-001115	15 GUERIDONS DIAM 60 BLANCS	BAR	1,00	01/08/1989	311,00
218450	BS-001116	12 GUERIDONS 60/60	BAR	12,00	09/11/1989	2711,15
218450	BS-001117	2 TABLES BASSES 70/70	BAR	1,00	09/11/1989	609,80
218450	BS-001118	5 TABOURETS BAR HETRE MASSIF	BAR	5,00	30/12/1989	462,68
218450	BS-001119	1 BANQUETTE CUIR CAPITONNEE	BAR	1,00	31/12/1989	1219,59
218450	BS-001120	2 BANQUETTES CUIR CAPITONNEES	BAR	2,00	31/12/1989	2591,63
218450	BS-001121	12 TABOURETS ASSISE CUIR	BAR	12,00	31/12/1989	1463,51
218450	BS-001122	20 CHAISES WHEEL BACK	BAR	1,00	31/12/1989	1676,94
218450	BS-001123	1 LOT DE CUIR POUR FAUTEUIL	BAR	1,00	31/12/1989	760,75
218450	BS-001124	8 FAUTEUILS CUIR ERABLE MASSIF	BAR	8,00	30/01/1990	4489,32
218450	BS-001125	7 ENCADREMENTS AQUARELLES	BAR	1,00	01/02/1990	341,49
218450	BS-001126	7 ENCADREMENTS CARTES POSTALES	BAR	1,00	01/02/1990	341,49
218450	BS-001127	2 ENCADREMENTS POUR GOUACHE	BAR	1,00	01/02/1990	152,45
218450	BS-001128	PIANO KAWAI	BAR	1,00	15/04/1991	4573,47
218450	BS-001129	8 CHAISES WHEELBACK HETRE	BAR	1,00	05/10/1991	755,82
218450	BS-001130	3 GUERIDONS 60X60 AVEC PLATEAU	BAR	1,00	14/12/1993	1029,03
218450	BS-001131	12 CHAISES HETRE MASSIF	BAR	1,00	17/02/1994	1110,59
218450	BS-001132	2 PROJECTEURS SPI, HQI TS 70W	BAR	1,00	31/05/1996	1040,01
218450	BS-001133	MACHINE A GLACONS TYPE ICE	BAR	1,00	10/06/1997	1814,14
218450	BS-001134	LAVE VERRES ELETRO BAR E4	BAR	1,00	04/02/1999	1240,94
218450	BS-001135	CHAISES WHEEL BACK EN HETRE	BAR	12,00	15/09/2000	541,73
218450	BS-001136	ADS 4 TABOURET-5 TABOURET BAR	BAR	1,00	04/06/2002	895,03
218450	BS-001137	MACHINE A CAFE TWIN DIVA	BAR	1,00	07/02/2003	3500,00
218450	BS-001138	REFECTION BANQUETTE+BRIDGE	BAR	1,00	29/01/2004	4300,60
218450	BS-001139	LAVE VERRES SB/10	BAR	1,00	07/02/2006	1404,00
218450	BS-001140	CAISSE ENREGISTREUSE	BAR	1,00	19/10/2006	792,00
218450	BS-001141	AMPLI PA 4 ZONES	BAR	1,00	15/02/2011	668,06
218450	BS-001142	LAVE-VERRES SB/08	BAR	1,00	17/10/2011	1190,00
218450	BS-001143	MACHINE A GLACONS IM-30CNE	BAR	1,00	29/05/2015	1670,00
218200	BS-000689	MOTEUR SUZUKI 60CV 4T ARBRE LONG	CAPGUI	1,00	18/03/2013	8520,06
218200	BS-000700	MOTEUR YAMAHA F100 DETL EFI	CAPKER	1,00	22/04/2014	10330,24
218200	BS-000615	BATEAU VALIANT 490 DR	CAPLOR	1,00	08/06/2006	7338,13
218200	BS-000616	BATEAU VALIANT 490 DR	CAPLO	1,00	08/06/2006	7338,13
218200	BS-000677	MOTEUR MERCURY BIG FOOT 60CV 4T	CAPLO	1,00	15/06/2012	5941,05
218200	BS-000678	MOTEUR MERCURY BIG FOOT 60CV 4T	CAPLO	1,00	12/07/2012	5941,05
205300	BS-001146	LICENCE IV BAR LE MARGARET	DIRECT	1,00	01/01/1988	4573,47
						94432,31

U:\Donnees\excel\AMORTISSEMENTS\2018\SORTIES31122018.xlsx

SORTIES DES BIENS

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

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	248 741	70 469		319 210
TOTAL immobilisations incorporelles :	248 741	70 469		319 210
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	87 862	27 576		115 438
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	674 206	163 428		837 633
Inst. générales, agencements et divers	359 596	67 243	793	426 046
Matériel de transport	278 447	39 759	45 409	272 797
Mat. de bureau, informatique et mobil.	500 243	59 535	42 640	517 138
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 900 353	357 541	88 842	2 169 052
TOTAL GÉNÉRAL	2 149 094	428 010	88 842	2 488 262

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	70 469		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	70 469		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	27 576		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	163 428		
Installations générales, agencements et divers	67 243		
Matériel de transport	39 759		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 535		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	357 541		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	428 010		
----------------------	----------------	--	--

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 (suite)

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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 352 070 528 00026

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	167 291	136 929	15 764	288 456
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	167 291	136 929	15 764	288 456

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	77 589	2 439 24 426 1 829	25 957	2 439 76 059 1 829
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	77 589	28 695	25 957	80 328

TOTAL GÉNÉRAL	244 880	165 624	41 721	368 784
----------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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

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	-	2 439	-	2 439	686510/786510
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
Clients	77 589	24 426	25 957	76 059	
Total compte SELLOR	77 589	24 426	25 957	76 059	685410/785410
Créances diverses :					
Dépréciations diverses	-	-	-	-	685460/785460
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	1 829	-	1 829	686650/786650
Total compte SELLOR Autres Prov	-	1 829	-	1 829	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	77 589	26 255	25 957	60 328	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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	171 439	39 909	131 531
Autres immobilisations financières	19 402		19 402
TOTAL de l'actif immobilisé :	190 842	39 909	150 933
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	124 668	78 517	46 151
Autres créances clients	473 328	473 328	
Créance représent. de litres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	558	558	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276	276	
État - Impôts sur les bénéfices	702 080	702 080	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	373 144	373 144	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 593	21 593	
TOTAL de l'actif circulant :	1 695 646	1 649 495	46 151
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	99 565	99 565	

TOTAL GÉNÉRAL	1 986 053	1 788 968	197 085
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	872 658	125 889	634 830	111 940
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 110 511	1 110 511		
Personnel et comptes rattachés	610 769	610 769		
Sécurité sociale et autres organismes	802 397	802 397		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	57 713	57 713		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	106 847	106 847		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	133 726	133 726		
Groupe et associés				
Autres dettes	159 323	159 323		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 598	50 598		

TOTAL GÉNÉRAL	3 904 543	3 157 774	634 830	111 940
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

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 COURUS
				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	34	46 170,69	21 127,76	82 701,55	-	150 000,00	1 695,18
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	1 381,34
			TOTAUX			91 637,03	36 832,05	131 530,92	-	260 000,00	3 076,52

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

1 743,65

39 908,57

En règlement judiciaire depuis le 4 mai 2018, la SARL QUAI OUEST n'a honoré qu'une mensualité sur l'exercice 2018.

La société a été placée en L.J le 15 mars 2019

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

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
				MT	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	500 000,00	M	80	283 835,73	57 804,62	258 359,85		137,68
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	243 832,24	67 758,14	376 469,99	111 939,63	
			TOTAUX			527 667,97	125 562,76	634 829,84	111 939,63	137,68

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

Credit Agricole hors Rbt anticipé
Credit Maritime

121 710,47
56 266,47
65 444,00

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.

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 Payer

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	138
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 743
Dettes fiscales et sociales	1 057 912
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	73 526
TOTAL	1 604 318

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	137,68
EAU G11BB144850 C° 01/06-31/12 350M3 ESTIM FNP	1100,99
EAU G11BB144846 C° 01/06-31/12 100M3 ESTIM FNP	337,99
EAU E11KD026997 C° 01/06-31/12 FNP ESTIMAT° 25M3	187,29
EAU 607371 C° 01/06-31/12 FNP 15M3 ESTIMAT°	98,45
EAU E09KA252688 ESTIMAT° 16/11-31/12 50M3 BASE FTURE 0120180138777	204,60
EAU 707704 ESTIMAT° 05/06-31/12 598M3	1248,18
SAUR C° 18/07-31/12 FNP 40232	184,44
SAUR C° 18/07-31/12 FNP 700201	96,97
EAU E09KD206800 C° 13/07-31/12 FNP	256,01
EAU N° 386993 C°15/11-31/12 ESTIM 64 M3 FNP	252,81
EAU 416317 C° FNP 14/07-31/12	225,91
EAU R96367 C° 06/11-31/12 FNP 178M3	388,20
EAU E14KD048041 C° 6/11-31/12 FNP 130M3	473,86
EAU R379286 C° 6/11-31/12 FNP 182M3	352,36
EAU ABT 11/06-31/12 FNP G13AA129512 FLORE	49,01
EAU E09IA165088 FNP 12/06-31/12 35M3	168,00
EAU 215913 C° 05/06-31/12 FNP CVET 99M3	161,74
EAU E06KE402075 C° 05/06-31/12/2018 FNP 255M3	1711,67
EAU R384348 C°06/11-31/12 FNP ESTIMAT° 9m3	74,62
DIRECT ENERGIE DEC FNP	1592,09
DIRECT ENERGIE DEC FNP GITE 209532 TTC	204,35
DIRECT ENERGIE PEV 341029 /NCNKC 622195 /CNPL 994422 DEC 2018 FNP	379,37
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP RESIDE/CNK 313779	7011,81
DIRECT ENERGIE C° 14/11-31/12 FNP 279676 CVET/156177 HARAS	7667,34
DIRECT ENERGIE PORTS 14/11-31/12 FNP	54140,40
DIRECT ENERGIE 937129 CPTEUR 089455 CEN FNP 14/11-31/12	180,49
OLAN COMPLT 2018 CONTRATS EXPOSITIONS CVET	1124,22
TOTAL GAZ DECEMBRE 2018 FNP	7033,18
LOC TPE CMM CAMPING DEC PREL LE 03/01	30,00
LOC TPE CREDIT MARITIME DEC PRELT JANV 2019 FNP	28,20
REDEVANCE VARIABLE CAMPING 2018 3% CA DSP 15196 AVENANT N°1	9196,46
CPLT REDEVANCE PORTS 2017 FNP	4318,81
XSEA CPLT LOYER 2018 NEF7/8 ART 4 BAIL 3% CA FNP	114,28
CHARGES LOCATIVES SALLES AD 2017 FNP	760,00
VEREDEN ENTRETIEN ESPACE VERT SEPT-DEC FNP ACHB181317	368,00
MAINT CAPTEUR WINDMORBIHAN 2018 FNP PORT HALIGUEN-QUIBERON FTURE SPH91901011	1200,00
EAU ILOT S G18BB102860 C° 1M3 FNP	14,30
EAU CMPTEUR E06KA215882 BUNGALOW EVENEMENTS BSM C° O ABT 2018 FNP	60,82
EAU 9615483 RUE L JEGO CEN ABT FNP	53,01
EAU E08KA165666 ABT FNP BSM	62,28
COPIEUR TASKALFA 2551CI ESTIMAT° CONTRAT 15/11-31/12 FLORE	108,00
COPIEUR RICOH MPC 3002 HARAS ESTIMAT° C° FNP	88,72
RCM COMM TRIM MAINT TPE 4EME TRIM FNP DEBITE SUR COMPTE LE 03/01/2019	9,00
LOC TPE DEC 2018 CNK FNP	28,20
SYNDICAT MIXTE CHARGES LOCATIVES 2018 FNP	676,76
SYNDICAT MIXTE ACHAT FOIN ET PAILLE CHEVAUX EN RESIDENCE 2018 FNP	1089,98
SYNDICAT MIXTE ACHAT Gobelets pour Anim Noel 2018 FNP	300,00
BUSINESS DECISION MAINT QUESTION DATA 2018 FNP	721,34

OUEST CONSEILS LORIENT

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

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERMARCHÉ C° INTERNE 2018 FNP	102,70
TEOM NON RECUS 2017 PORT-LOUIS ET GUIDEL	3600,00
TEOM NON RECU 2018 PORT-LOUIS ET GUIDEL	3675,00
RACINE CARREE ETUDES FAISABILITE BAT RENDUE EN DECEMBRE FNP	768,00
COMM OUEST AUDIT CONSEIL 2018 CONFORMEMENT AU MARCHÉ	14160,00
BULLETIN INSCRIPTION LE BRAZIDEC 2018 FNP	78,00
NOTE DE FRAIS BECOUR 2018 NON RECUE	72,84
OUEST FRANCE CNK 2018 FNP ACHB190076	278,96
OUEST FRANCE CNK 2017 FNP ACHB190075	283,00
LORIENT TOURISME COMM/BILLETTERIE 2018 FNP	275,83
CCI MORBIHAN COMM/VTE 2018 FNP	5,88
DIGITIK COMMISSION SPEC NOEL 2018 FNP	900,90
MAISON DES ARTISTITES CONTRIBUTION 2018 FNP	40,00
AVOXA FRAIS DE GREFFE 2018 FNP FERMETURE ETS	68,14
AVOXA FRAIS GREFFE ET ANNONCE LEGALE RESILIATION LOC GERANCE BAR FNP	204,32
AVOXA FRAIS ANNONCE LEGALE NON RENOUV CAC SUPPLEANT 2018	162,85
SCP SIBAND PENIN PV 2018 FNP	384,09
NLLE VAGUE ROUTAGE DOLIST decembre 2018 fnp	829,80
CONTRAT PUB VEHICULE ANNEE 2018 FNP	1000,00
CLEAR CHANNEL HARAS CAMPAGNE DEC 2018 FNP	4951,83
TELEGRAMME AVRIL/MAI/DECEMBRE 2018 FNP DIRECT/CAPKER/NCNKG	272,40
FRAIS 2018 FNP 625110 ET 625700 OPTIMIST	359,37
LA POSTE CASE POSTALE 2018 FNP	359,10
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	855,34
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC 2018 FNP ACHB190026	119,46
ORANGE DIRECT C° DEC FNP	54,69
ORANGE CVET C° DEC FNP	77,53
LHP DIFFUSION OUEST FRANCE JDF 2018 FNP	138,00
LHP DIFFUSION OF JUILLET 2018 FNP	28,30
LHP DIFFUSION AOUT HARAS 2018 PARTENARIAT FNP	220,50
LHP DIFFUSION PARTENARIAT JOURNEE PATRIMOINE HARAS FNP	55,20
LORI C° COPIES FNP FLORE	65,08
LORIENT BRETAGNE TOURISME COMM/VTE 3° OUEST	121,75
ORANGE PORTS C° FNP	126,29
UBHPA COTISATION 3 MOIS FNP	128,28
APPB COTIS 2 MOIS FNP	183,00
APPB COTIS 2 MOIS FNP GAV	32,95
APPB COTIS 2 MOIS FNP GUI	122,00
APPB COTIS 2 MOIS FNP KER	589,23
APPB COTIS 2 MOIS FNP LOR	220,51
APPB COTIS 2 MOIS FNP PLO	274,50
ALPHA CONCEPT DEC 2018 FNP	2572,36
SPRE RESIDENCE FNP ACHB190055 2018	111,63
SACEM SPECTACLE NOEL HARAS SUR CA TTC 2018 FNP	4750,48
PUB GENATCHE PANNEAUX ET BANDEROLE "DANGER" FNP	258,00
REDEVANCE LOISIRS NAUTIQUES N°15197 AVENANT N°1 FNP	83019,89
REDEVANCES PORTS ART 20 CPLT PART VARIABLE 3% CA FNP	20060,23
REDEVANCE VARIABLE ART 20 DSP 17018 MUSEO FNP	70042,38
SACEM SPECTACLE ETE AUTOMNE FNP FTURE 01190010221298 DU 4/03/2019	5182,95

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERESSEMENT MUSEO 2018 ART 18 DSP 17018 FNP	122129,14
EAU 167100Z2 13/06-31/12 FNP ESTIMAT° 65M3	298,55
AZUL BANGOR FNP 16 REPRESENTATIONS 2018 ACHZE190003	15200,00
EAU 400550 C° 8/11-31/12 FNP PONTON BELEM	95,77
DIRECT ENERGIE 1768/4813/8911 C° DEC FNP	1563,78
DIRECT ENERGIE CLF C° 14/11-31/12 FNP	5077,95
PROVISION POUR CONGES PAYES	592149,85
PROVISION POUR CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	260972,78
DETTES PROVISIONNESS SUR PARTICIPATION	67,25
IJSS A RECUPERER	-2257,92
PROVISION EFFORT CONSTRUCTION	19514,59
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	28604,00
PROVISION FORMATION CONTINUE	53514,31
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	14187,68
ETAT CHARGES A PAYER	91159,00
DEMANDE RBT ASP et divers	73525,56
TOTAL 2018	1 604 318,02

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

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	3 077
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	36 696
Personnel	
Organismes sociaux	276
État	
Divers, produits à recevoir	8 755
Autres créances	6 634
Valeurs Mobilières de Placement	48 299
Disponibilités	
TOTAL	103 736

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Libellé d'écriture	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS /PRETS	3076,52
PASS ANNUEL 11/25 SCEANCES CONSO SUR 2018 NON FACTURE FAE	11721,30
BASE ENTRAINEMENT FAE 2018	3616,21
PORT BSM FAE 2019/02213 PRESTAT° ENTRETIEN BSM 2018	5000,00
DRISS BENFAKKAK FAE EXPLO+LOCAT° (F19030221 du 25/03)	42,50
PROU LAURA FAE GITES F19010008	197,62
LE GRAVERAND FAE GITES F19010003	417,60
LE MOING PASCAL FAE F19010002	389,05
DECOURRIERE FAE F19020110	84,50
LE BRAZIDEC FAE F19010023	39,50
VERBEKE COTE FORME FAE F19010022	12,50
CAMILLERI GITES SEJOURS DEC FAE 19010005	73,00
DESCHARLES GITES SEJOURS DEC FNP F19010007	102,10
MANIF NAUTIQUES LORIENT AGGLO FAE 2018 2019/03702	15000,00
INDEMNITE URPIMMEC NON RECUE	275,76
REMBOURSEMENT SINISTRE A RECEVOIR	8750,58
COMMISSION/VENTE A RECEVOIR	3,97
OLAN 2018 REGUL TRACTEUR CAPSEC	61,02
2090142D OLAN FLOTTE CNPL AAR 2018	1868,04
2090143E OLAN FLOTTE PEV AAR 2018	780,68
KONICA MINOLTA AAR SUR COPIEUR C552	1498,54
SCET AAR AVIS CONSEIL 2018 NON RECU	1950,00
MORBIHAN AFFAIRES AAR MEET PRO	160,00
PORT CROUESTY ANNUL AAR	34,20
SACEM AAR DROIT 2014-2018	281,62
ITS COURUS NON ECHUS	48299,109
TOTAL 2018	103 735,92

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 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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 352 070 528 00026

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Édition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	99 565	50 598
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	99 565	50 598

OUEST CONSEILS LORIENT

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

SELLOR

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Libellé d'écriture	Montant
BREIZ BOAT CLUB FORFAITS NON CONSOMMES	19571,12
CONTRAT ANNUEL ECHEANCE 2017 BASE ENTRAINEMENT PCA	31026,50
TOTAL 2018	50 597,62

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI ABT ZEENDOC 2/3 CCA	590,00
FRANFINANCE LOYER 1ER TRIM 2019 CCA	140,00
LORI LOC RICOH MPC3003 85J/90 CCA BSM	278,13
LORI LOC COPIEUR MPC4503 85J/90 CCA DIRECT	307,60
LORI LOC COPIEUR MPC3003 2/3 CCA	164,66
LOC ANNUELLE TPE AVEM GUIDEL 166J/365 CCA	114,61
BNP PARIBAS COPIEUR TASKALFA 4551 CCA 1TRIM 2019	456,00
LOCAM LOC TPE ICT250 PCI V3 69/90 CCA KER	35,65
LOCAM LOC TPE MOVE 5000 B 3G CL LORIENT 10J/31 CCA	8,71
LORI COPIEUR MPC3003 LORIENT 2/3 CCA	164,66
LORI COPIEUR MPC3003 PORT-LOUIS 2/3 CCA	164,66
FRANFINANCE LOYER 1ER TRIM TASKALFA 2551CI FLORE	268,00
AVEM LOC 3 TPE 188J CCA HARAS 2 RADIO 1 GPRS	451,20
LORI TASKALFA LOC 23J/90 CCA	124,96
AVEM 10949725 LOC/MAINT 17/12-16/01 TPE 16J/31 CCA ACHB181747	20,13
AVEM 10943422 26/03-25/03/2019 TPE RESIDE ACHB180648	91,13
ELOHA LOC LOGICIEL SAAS CAMPING 4J/31 CCA	3,23
ELOHA ABT ANNUEL SSL 179J/365 CCA	11,85
AXO LOC 2 FONTAINES SALLES AD 9/12 CCA	239,83
AXO LOC 4 FONTAINES CVET 10/12 CCA	532,97
AXO LOC 1 FONTAINE CVET 10/12 CCA	133,24
AIR LIQUIDE CONTRAT FCT0035962 36 MOIS CCA 28/36 ACHB180503	140,00
GRENKE LOYER CAISSE COLOMBUS 1T2019 CCA ACHB181728	577,83
AIR LIQUIDE CSC01203 13539762 CCA 18/60 ACHB151039	214,00
AIR LIQUIDE 13456625 CCA 14/60 ACHB150249	523,60
AIR LIQUIDE 13927972 CCA 15/36 ACHB170490	153,58
AIR LIQUIDE 11866782 CCA 7/60 ACHB141181	64,40
AIR LIQUIDE 13908767 35/60 CCA ACHB161579	362,64
XSEA LOYER K1 L HERMINIER 1TRIM 2019 CCA	2000,00
XSEA LOYER K2 NEF7/8 1T2019 CCA /+HONOS; Taxe Foncière;Charges loc	19349,16
OUEST AUTOMATISATION MAINT CCA 11/12	360,69
ECOLAB ABT 6.5 MOIS CCA	492,67
ASP MAINT BARRIERES BSM 2019 CCA	820,00
OPTIMAIN MAINT 1/12 CCA	53,08
SEQUOIA SOFT MAINT 1/12 CCA	107,50
GB CONCEPT CCA 265/365	1804,26
A2S EXTEN GTIE SERVEURS 384/730 CCA	1505,64
A2S EXTENS GTIE BAIE SAN 363/730 CCA	1058,51
OPTIMAIN MAINT 01/02/2019-31/01/2020 CCA	652,26
LORI COPIEUR RICOH MPC305SPF CONTRAT 164J/365 CCA	256,40
COPIEUR BSM RICOH MPC 3003 CONTRAT 84J/90 CCA	147,89
COPIEUR RICOH MPC 3003 CONTRAT CCA2/3	38,75
COPIEUR TASKALFA 4451CI CONTRAT CCA 41J/90	264,77
COPIEUR RICOH MPC 3003 FORFAIT CCA 2/3	37,69
COPIEUR RICOH MPC 3003 FORFAIT CCA 2/3	37,70
COPIEUR RICOH TASKALFA 4052CI 15J/90 FORFAIT CCA	73,20

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00026

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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

Libellé d'écriture	MONTANT
COPIEUR LEXMARK XC9235 SECRETARIAT DG FORFAIT CCA 24J/90	64,00
COPIEUR MPC4503 COPMPTA FORFAIT 84J/90 CCA	143,92
COPIEUR TASKALFA 6052CI FORFAIT 23J/90 CCA	93,76
COPIEUR FORFAIT 28J/90 CCA MPC 3003 CITE	17,42
COPIEUR TASKALFA 4551 CI CNK 76J/90 CCA ACHB180261	419,06
COPIEUR MPC305SPF PEV FORFAIT 164J/365 CCA ACHB180833	109,81
RECORD CVET MAINT 3 MOIS CCA	415,33
ALTEC CTRL DECTECT* INCENDIE 116J/365 CCA ACHB180606	448,44
SIREN MAINT INSTALL TELPHONIQUE CCA 9/12	1264,24
KONE 1ER TRIM 2019 CCA	1943,48
KONE 2EME TRIM 2019 CCA	1645,14
SMARTSHEET ABT 3 POSTES 1 MOIS CCA SOIT 3*24	72,00
PAPET TONNERRE CCA ACHB181746	398,98
IMAGES ET CREATION CERTIFICAT SSL CCA 114J/365 ACDG180145	52,47
IMAGES ET CREATION CERTIFICAT SSL CCA 65/365 ACDG180085	119,67
A2S ANTIVIRUS ENDPOINT 3ANS 459J/1095 CCA	1619,70
LOC RECYCLEURS BRETONS CCA 7J/31	9,03
NLLE VAGUE CAMPAGNE 2019 CCA ACDG180561	3510,00
NLLE VAGUE CAMPAGNE 2019 CCA ACDG180634	8190,00
OLAN INDIVIDUELLE ACCIDENT IA1806396 162J/365 CCA ACHB180820	1248,89
STOCK PRODUITS ENTRETIEN/CONSOMMABLE RESIDE-BAR	1854,84
MAAF 2083XY56 TRANSFERT PRV HARAS 2019 CCA	351,42
METEO CONSULT CCA 5/12 CAPKER	208,33
METEO CONSULT CCA 5/12 GUIDEL	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 BSM	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 LORIENT	114,58
METEO CONSULT CCA 5/12 PORT-LOUIS	114,58
LE MARIN ABT 01/01-05/09 CCA	163,24
LES ECHOS 100/364 CCA	164,62
LE JL DES ENTREPRISES 123J/337 CCA	71,50
MEMENTO COMPTABLE 2019 CCA	176,62
TISSOT GEST* PERSONNEL SIMPLIFIE 9/12 CCA	210,00
LAIASONS SOCIALES CCA 339J/365	56,65
TISSOT GESTION PAIE 324J/365 CCA	278,73
REVUE FIDUCIAIRE 2019 CCA	495,00
NAVIS ET MEMENTO 2019 CCA	3074,27
ACTAMEDIA ASSITANTE + CCA 8/12	19,58
MEDIAS ABT MAG LA SCENE+JURISCULTURE 8 MOIS CCA	53,55
OUEST FRANCE CVET 8 MOIS CCA	220,67
CN PARIS INSERTION GUIDE 2019 CCA	650,00
VIAMEDIA PACK ANNUEL ANNONCES LEGALES 163J/365 CCA	491,23
NLLE VAGUE ACDG180577 ENRICHISSEMENT CPTÉ FACEBOOK 2019 CCA	660,00
ABC SALLE ABT HARAS 10/10/18-10/10/19 CCA 10.33 ACDG180502	490,83
CEZAM GUIDE 2019 CCA ACDG180521	461,00
RECREATILOUP 114J/365 CCA ANNONCES ACDG180195	81,20
KIDIKLIK REFERENCEMENT 12 MOIS 4/12 CCA ACDG180395	196,67

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

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ABC SALLES 3/12 CCA ACDG180067	142,50
1001 SALLES 4/12 CCA ACDG180142	91,67
CEZAM GUIDE 2019 CCA ACHB181508	304,00
HP COMM SALON PLONGEE 2019 CCA ACDG180564	72,50
HP COMM SALON DE LA PLONGEE 2019 ACDG180562	2059,33
SHOM CONTRAT 2019 CCA	150,00
CARTE DE VOEUX 2019 ACDG180637 CCA	150,00
NLEE VAGUE MAJ POCLETTE ET FICHES 2019 CCA ACDG180483	2165,00
NLEE VAGUE SUPPORT PRINT 2019 ACDG180650	3942,00
NLEE VAGUE DEPLIANT PRESENTOIR 2019 CCA ACDG180633	1925,00
NLEE VAGUE ANNEXE 2019 VISUAL MASTER EXPOSITION ACDG180604	3568,00
OBETRUR AGENDA 2019 RESTE 250 AU 31/12	952,50
ORANGE FLOTTE PORTABLES FORFAIT JANV 2019 CCA	1056,12
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 01/01-25/04/2019	75,24
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 01/01-13/07/19	85,97
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 297/365	183,66
ORANGE ABT VDSL PORT-LOUIS CCA	121,64
BOUYGUES CLE 3G 19/31 CCA	60,68
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET CCA 25/01-25/01/2019 CCA 25/365	26,15
NETENSIA ABT FIBRE 100Mo dédié 23J/31 CCA	222,58
MUTUALITE FRANCAISE LOYER ACCES FIBRE 6 MOIS CCA ACHB180675	750,00
VA SOLUTION CNK 72J/365 CCA ACHB180331	43,58
VA SOLUTIONS ABT ACCES INTERNET 178J/365 CCA ACHB180608	107,74
YACHT CLASSIQ COTISATION 2019 CCA	50,00
GITES DE FRANCE COTIS 2019 CCA ACHB181630	2200,00
ot pays bigouden 2019 cca acdg180589	100,00
GOLFE MORBIHAN PUB 2019 ACDG180563 CCA	1009,00
OT FORET FOUESNANT 2019 CCA ACDG180630	96,00
OT BREST COTIS 2019 ACDG180587 CCA	266,66
OT QUIMPERLE COTIS 2019 CCA ACDG180606	550,00
OT PONTIVY COTIS 2019 ACDG180652	73,33
OT FORET FOUESNANT COTIS 2019 ACDG180629 CCA	96,00
OT PONTIVY COTIS 2019 ACDG180653 CCA	73,33
ot pays bigouden 2019 CCA ACDG180588	100,00
BRETAGNE PLEIN SUD COTIS 2019 CCA ACDG180627	156,25
OT FORET FOUESNANT 2019 CCA ACDG180628	96,00
OT PONTIVY COTIS 2019 CCA ACDG180654	100,00
VIGITEL FLORE 28/07-27/07/219 209J CCA	347,14
DELTA SECURITE MTST 108J/365 CCA	165,12
OUEST SECU SERVICE VIDEOSURV PEV CCA ACHB181595	347,46
FURET Cie FORFAIT MAINT/HBGT 3 MOIS CCA	150,00
GITES DE FRANCE DISPOGITE RESA WEB 2019 CCA ACHB181631	300,00
IMAGES CREATIONS HBGT SITES WEB CCA 191J/365 ACDG180414	954,31
SPRE CAMPING 6 MOIS CCA REM EQUITABLE	141,01
SPRE CAMPING 6 MOIS CCA DROUITS AUTEURS	166,20
WINDREPORT CCA 4 MOIS CESSION DROITS ACDG171914	460,00

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

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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

Libellé d'écriture	MONTANT
WINDREPORT DROIT CCA 3/24 ACDG170534	275,00
ORIGINAL COMM DROIT CCA 14.5/36 ACHB170530	644,44
MARIUS BAR 5/60 COMM DROIT AUTEUR ACDG140457	12,60
BASSALER DROIT AUTEUR 17.5/36 CCA ACDG171149	58,82
DEPOT MARQUE INPI CITEVOR 1058/3652 CCA ACDG112720	57,94
DEPOT MARQUE INPI CITE DES JUNIORS 1058/3652 CCA ACDG112719	57,94
DEPOT MARQUE INPI SAVANTURIER 1057/3652 CCA ACDG112718	69,46
INPI DEPOT MARQUE INNOV SAIL 654/3652 CCA ACDG102920	35,82
INPI DEPOT MARQUE INNOV VAIL 2012 CCA ACDG102919	35,82
ROQUES PETITOT CCA DROIT 3/10 ACHB120001	180,00
WINDREPORT DROIT PHOTOS 2 ANS MARS 2018	275,00
SACEM DROITS PROJECT° TRIMESTRE 1 MOIS CCA FLORE	360,58
HERRI BARON DROITS 1 AN 73J/365 CCA ACDG180122	50,00
bassaler dorit 3ans 33.5/36 cca ACDG180121	235,43
ZEDDA DROIT AUTEURS 5 ANS ACDG180597 BANQUE POP IX IMOCA ST MICHEL CCA 1811/1825	296,08
SACEM TY KELEN 2019 CCA ACHB181757	101,16
NLLE VAGUE DROITS VIDEO 1 AN 3MOIS CCA ACDG180199	112,50
ARMOR EMBALLAGES RESTE AU 31/12 CCA	1881,33
ABODE SUITE LOGICIEL SAAS ABT 10/12 CCA	499,90
TOTAL 2018	99 564,54

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

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
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 00028

Crédit-Bail

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel- outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			84 512		84 512
- dotations de l'exercice			63 400		63 400
TOTAL			169 088		169 088

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			56 148		56 148
- dotations de l'exercice			42 111		42 111
TOTAL			98 259		98 259

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			70 185		70 185
TOTAL			238 630		238 630

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					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

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

Élevateur 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

N° Siret 352 070 528 00028

Tableau_Annexo_CREDITBAIL

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

[illegible]

U:\Donnees\excel\usage\2018\ETA_TLLO_CREDITBAH\2018.xlsx

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	106 817
OUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 352 070 528 00026	

TOTAL	106 817
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

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

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES Annuités	AMORTISSEMENTS Exercice	LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES ENFIN EXERCICE A 1 AN	REDEVANCES DUES ENFIN EXERCICE A 2 ANS	VALEUR RESIDUELLE
18/02/2015	GRENIER	LOCATION LONGUE DUREE : TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	2 178,00	2 311,32	1 433,33	844,99	844,99		
31/05/2015	GRENIER	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	2 334,00	2 447,00	1 534,70	912,30	912,30		
01/02/2016	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	9 722,00	10 400,00	6 534,30	3 865,70	3 865,70		
01/02/2016	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	9 944,00	10 622,00	6 756,30	3 865,70	3 865,70		
01/02/2016	REPRO CONSEIL	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
01/02/2016	REPRO CONSEIL	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
24/06/2017	REPRO CONSEIL	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	8 660,00	9 180,00	5 811,33	3 348,67	3 348,67		
01/07/2018	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	12 334,00	13 022,00	8 256,30	4 765,70	4 765,70		
31/07/2013	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
24/06/2016	REPRO CONSEIL	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	8 660,00	9 180,00	5 811,33	3 348,67	3 348,67		
01/10/2014	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	2 178,00	2 311,32	1 433,33	844,99	844,99		
12/02/2014	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	7 890,00	8 310,00	5 256,30	3 133,70	3 133,70		
12/02/2014	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	7 890,00	8 310,00	5 256,30	3 133,70	3 133,70		
24/06/2015	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
24/06/2015	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
24/06/2015	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	4 440,00	4 662,00	2 944,27	1 717,73	1 717,73		
01/02/2016	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	5 532,00	5 811,33	3 665,30	2 146,67	2 146,67		
01/02/2016	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	5 532,00	5 811,33	3 665,30	2 146,67	2 146,67		
14/08/2015	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	2 440,00	2 562,00	1 665,30	896,70	896,70		
04/02/2015	LORI	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	2 440,00	2 562,00	1 665,30	896,70	896,70		
30/10/2015	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	15 852,00	16 662,00	10 665,30	6 000,00	6 000,00		
24/06/2015	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	15 852,00	16 662,00	10 665,30	6 000,00	6 000,00		
01/02/2016	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	14 662,00	15 372,00	9 811,33	5 560,67	5 560,67		
25/10/2016	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	14 662,00	15 372,00	9 811,33	5 560,67	5 560,67		
05/06/2017	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	26 122,00	27 332,00	17 665,30	9 666,70	9 666,70		
27/01/2017	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	26 122,00	27 332,00	17 665,30	9 666,70	9 666,70		
12/07/2016	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	26 122,00	27 332,00	17 665,30	9 666,70	9 666,70		
12/07/2017	PEUGEOT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	26 122,00	27 332,00	17 665,30	9 666,70	9 666,70		
25/04/2013	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	11 102,00	11 662,00	7 665,30	4 000,00	4 000,00		
15/05/2016	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	11 102,00	11 662,00	7 665,30	4 000,00	4 000,00		
15/05/2016	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	11 102,00	11 662,00	7 665,30	4 000,00	4 000,00		
15/05/2016	RENAULT	TERMINAL CAUSEE ORDERMAN 300 (Région)	11 102,00	11 662,00	7 665,30	4 000,00	4 000,00		
TOTAL			312 833,78	329 731,57	209 437,93	108 817,06	108 817,06	85 210,84	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	556 168
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie naitissement 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	556 168

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

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		K.L. remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE			INTERETS COURUS
				MT	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	283 835,73	57 804,62	258 359,65		137,68
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	243 832,24	67 755,14	376 469,99	111 939,63	
TOTAUX						527 667,97	125 562,76	634 829,64	111 939,63	137,68

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

Credit Agricole hors Rbt anticipé

Credit Maritime

121 710,47

56 266,47

65 444,00

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.

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

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,41	
Agents de maîtrise et techniciens	31,4	1,16
Employés	113,73	0,37
Ouvriers		
TOTAL	156,54	1,53

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

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	1 206 108
Hébergements	924 496
Espaces Muséographiques	1 775 393
Ports de Plaisance	5 820 503
Autres	205 198

TOTAL	9 931 698
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
OUEST CONSEILS LORIENT Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes rue du Sous-Marin Vénus 56323 LORIENT Cedex N° Siret 352 070 528 00028	

TOTAL	
-------	--

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 24/04/19
Tenue de compte €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affect. résultat	Quota-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nettes	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais données par la société	Chiffres d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
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