

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 03/08/2020 sous le numéro de dépôt 4098

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SELLOR Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 3 4 4 5 1 9 2 5 1 0 0 0 2 1 Néant ☐ *

				Exercice N clos le.				
				<u>3 1 1 2 2 0 1 9</u>				
		Brut	Amortissements, provisions	Net				
		1	2	3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	497 880	AG	395 891	101 989	
		Fonds commercial (1)	AH	200	AI		200	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	1 406 435	AQ	162 656	1 243 779	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 756 026	AS	1 013 216	1 742 810	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 942 570	AU	1 314 146	628 423	
		Immobilisations en cours	AV	141 054	AW		141 054	
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD		41 067	BE		41 067		
Prêts	BF		168 363	BG		168 363		
Autres immobilisations financières *	BH		19 583	BI		19 583		
TOTAL (II)		BJ	6 973 179	BK	2 885 910	4 087 269		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	6 008	BM		6 008	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	115 766	BU		115 766	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	638 869	BY	73 491	565 378	
		Autres créances (3)	BZ	772 090	CA		772 090	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	543 566	CE		543 566	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	2 017 786	CG		2 017 786		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	99 487	CI		99 487		
	TOTAL (III)	CJ	4 193 572	CK	73 491	4 120 081		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	11 166 750	IA	2 959 401	8 207 350		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	36 832	(3) Part à plus d'un an : CR	67 864	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

b. bi 1325 -

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 177 200)	DA			177 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB					
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC					
	Réserve légale (3)	DD			17 720		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE					
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			1 092		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			2 833 751		
	Report à nouveau	DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			301 355		
	Subventions d'investissement	DJ			339 473		
	Provisions réglementées *	DK					
	TOTAL (I)	DL			3 670 590		
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			191 396		
	Provisions pour charges	DQ			5 692		
	TOTAL (III)	DR			197 088		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			1 200 633		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			102 731		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			1 033 205		
	Dettes fiscales et sociales	DY			1 696 602		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			58 920		
	Autres dettes	EA			101 206		
Compte régul.	EB			146 374			
TOTAL (IV)	EC			4 339 671			
Ecarts de conversion passif *	ED						
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			8 207 350			
RENVIS	(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			3 229 084			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			207			

* 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							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 062 403	FB		FC	1 062 403		
	biens *	FD		FE		FF			
	Production vendue services*	FG	9 187 461	FH		FI	9 187 461		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	10 249 864	FK		FL	10 249 864		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 248 497		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	102 427		
	Autres produits (1) (11)					FQ	13 486		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	14 614 274	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	835 169	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	41 740	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	124 300	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	5 578 212	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	684 936	
	Salaires et traitements*						FY	4 726 564	
	Charges sociales (10)						FZ	1 694 442	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	474 774
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	17 828
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	5 692
	Autres charges (12)						GE	56 061	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 239 717	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	374 557	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	19 312	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	4 269	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	23 581	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	61 521	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	61 521	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(37 940)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	336 617		

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

Désignation de l'entreprise <u>SELLOR</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	19 951
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	97 060
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	117 010
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	28 440
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 440
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	88 571
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	27 752
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	96 081
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	14 754 865
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 453 510
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	301 355
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	42 111
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	82 031
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	42 074
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A6	
	(13) Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(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	
Quote part subvention virée au résultat		19 951	
Provision pour risques et charges Dotat°/Reprises		97 060	
Subventions accordées	28 440		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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	477 374	KE		KF	20 706
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	714 558	KN		KO	691 878
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	2 554 953	KT		KU	201 074
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	799 226	KW		KX	35 329
		Matériel de transport *				KY	431 210	KZ		LA	33 693
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	663 327	LC		LD	56 911
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	330 884	LI		LJ	141 054	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	5 494 158	LO		LP	1 159 938	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P	35 827	1R		1S	5 240		
Prêts et autres immobilisations financières				1T	190 842	1U		1V	181		
TOTAL IV				LQ	226 669	LR		LS	5 421		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	6 198 201	ØH		ØJ	1 186 064	

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		LV		LW	498 080	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	1 406 435	
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	2 756 026	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers		IU		MM		MN	834 555	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	464 903	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS	77 126	MT	643 112	
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours			MY	330 884	MZ		NA	141 054	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III			IY	330 884	NG	77 126	NH	6 246 086	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	41 067		
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	3 077	2F	187 946		
TOTAL IV			I3		NJ	3 077	NK	229 013		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	330 884	ØK	80 203	ØL	6 973 179		

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

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	319 210	PF	76 681	PG		PH	395 891			
Terrains			PI		PJ		PK		PL				
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ				
	Sur sol d'autrui		PR	115 438	PS	47 218	PT		PU	162 656			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	837 633	QA	175 583	QB		QC	1 013 216			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	426 046	QE	67 784	QF		QG	493 830			
	Matériel de transport		QH	272 797	QI	52 799	QJ		QK	325 596			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	517 138	QM	54 709	QN	77 126	QO	494 721			
corporelles	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT				
			QU	2 169 052	QV	398 093	QW	77 126	QX	2 490 019			
TOTAL III			ØN	2 488 262	ØP	474 774	ØQ	77 126	ØR	2 885 910			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)													
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	Q9	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 ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ						
CADRE C													
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8				
Primes de remboursement des obligations							SP		SR				

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

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	288 456	5W	5 692	5X	97 060	5Y	197 088
	TOTAL II	5Z	288 456	TV	5 692	TW	97 060	TX	197 088
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D				
	- corporelles	6E	6F	6G	6H				
	sur immobilisations	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
	- titres mis en équivalence	9U	9V	9W	9X				
	- titres de participation	Ø6	2 439	Ø7	2 439	Ø8	2 439	Ø9	
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	2 439	Ø7	2 439	Ø8	2 439	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	76 059	6U	17 828	6V	20 396	6W	73 491
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	1 829	6Y	6Z	1 829	7A		
	TOTAL III	7B	80 328	TY	17 828	TZ	24 664	UA	73 491
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	368 784	UB	23 519	UC	121 724	UD	270 579	
	- d'exploitation	UE	17 828	UF	20 396				
Dont dotations et reprises	- financières	UG		UH	4 269				
	- exceptionnelles	UJ	5 692	UK	97 060				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

[illegible]

[illegible]

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]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour dépréciation"

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

Désignation de l'entreprise SELLOR										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations - Réserves légales aux réserves - Autres réserves		ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	253 779		Dividendes		ZD	253 779	
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions		ZE		
	TOTAL I			ØF	253 779		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZG		
									ZH	253 779	
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	199 689	
	— 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	345 032	
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	228 495		XQ	1 649 682	
	— Personnel extérieur à l'entreprise								YU	95 538	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	445 337	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV	9 751	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES			ST	3 032 873	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZI	5 578 212	
	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YW	278 755	
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS			9Z	406 181	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX	684 936	
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée								YY	1 778 159	
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								YZ	1 079 451	
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*								ØB	4 643 828	
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*								ØS		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *								ZK	%	
	— Numéro de centre de gestion agréé*			XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)			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)

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 31/12/2019 présente un montant :

- Total du bilan de **8 207 349€**
- Chiffre d'affaires **10 249 864€**
- Résultat de **301 355€**

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 publication au BODACC n°010 A 15 janvier 2020 fait mention d'une vente du fonds de commerce fait sous acte notarié du 19 décembre 2019 au prix de 96 010€. Nous n'avons à ce jour aucune information concernant le plan de répartition des fonds relevant de cette cession.

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€.

Cette provision est gardée en l'état.

Informations sur l'impact du virus Covid-19

Nous avons été contraints de cesser l'ensemble de nos activités le 17 mars 2020 suite aux mesures prises par le gouvernement pour lutter contre l'épidémie Covid-19.

Nous avons organisé depuis cette date l'activité de la société en mixant la mise en place de travail partiel, de télétravail lorsque cela a été possible, et de présence sur site pour assurer, notamment sur les ports, des missions de sécurité et de petites maintenances. Les activités de carénage ont cependant été conservées à l'usage des professionnels de la plaisance.

A ce jour, nous préparons, dans le cadre du déconfinement progressif décidé par les pouvoirs publics, un retour des personnels indispensables à l'exercice de nos activités. Une grande attention a été portée, en collaboration avec les membres du CSE, à la sécurité des salariés appelés à reprendre le travail en mettant en place un ensemble de dispositifs permettant d'assurer des conditions optimales d'accueil de notre clientèle dans un environnement sécurisé au mieux. Le télétravail a été, autant que de besoin, privilégié pour les collaborateurs n'étant pas en contact direct avec le public.

Les impacts seront bien entendu différents suivants nos activités. Les hébergements incluant la restauration, les loisirs nautiques et les espaces muséographiques seront les plus touchés par les effets de cette pandémie, les ports supportant dans une moindre mesure les effets de cette crise.

Il est difficile d'évaluer au moment de la clôture des comptes les impacts financiers que nous aurons à supporter.

Les différentes mesures d'aides mise en place par l'Etat, le soutien des collectivités et de nos partenaires financiers ainsi que la solidité de nos fonds propres nous permettent d'affirmer que la continuité de notre exploitation n'est en aucun cas remise en cause.

Il est à souligner que cette épidémie n'a eu aucune incidence sur les comptes sociaux de l'exercice 2019.

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 70 000€ a été effectuée au cours de l'exercice.

L'évaluation du passif social au 31 décembre 2019 est de 784 815€. Le montant du fonds est évalué à 270 542€ à la clôture de l'exercice.

- Organismes bancaires :

Nantissement restant en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit en avril 2014 auprès du CREDIT MARITIME ATLANTIQUE. Il prend la forme de paiement des produits monétaires suivants :

- Reconduction jusqu'au 22 janvier 2024 d'une garantie de 200K€.

i) Autres informations :

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

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été supprimé à compter de l'exercice social 2019. Il a été remplacé par diverses mesures d'allègements de cotisations sociales sur les salaires.

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 d'un montant de 95 461€ a fait l'objet d'un remboursement pour la partie restante après constatation de l'IS dû au titre de l'exercice social 2019.

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

**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 2019

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUILLET 2020**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 23 Juin 2020, 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 + 301.354,89 Euros au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 2.833.750,52 Euros à celle de + 3.135.105,41 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 Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et du Conseil d'Administration et après en avoir délibéré, décide de suivre la proposition de ce dernier et après avoir constaté que la réserve légale est entièrement dotée, affecte le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passe ainsi de la somme de + 2.833.750,52 Euros à celle de + 3.135.105,41 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.

■ ~~adoptée par~~ ~~voix sur~~ ~~voix et~~ ~~abstentions.~~

■ ~~rejetée par~~ ~~voix sur~~ ~~voix et~~ ~~abstentions.~~ (Barrer les mentions inutiles).

QUEST

CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET
Gwenael JAMBOU
Johann LE LAUSQUE
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 2019

www.ouestconseils.bzh



OUEST 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 352 070 526 - 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*

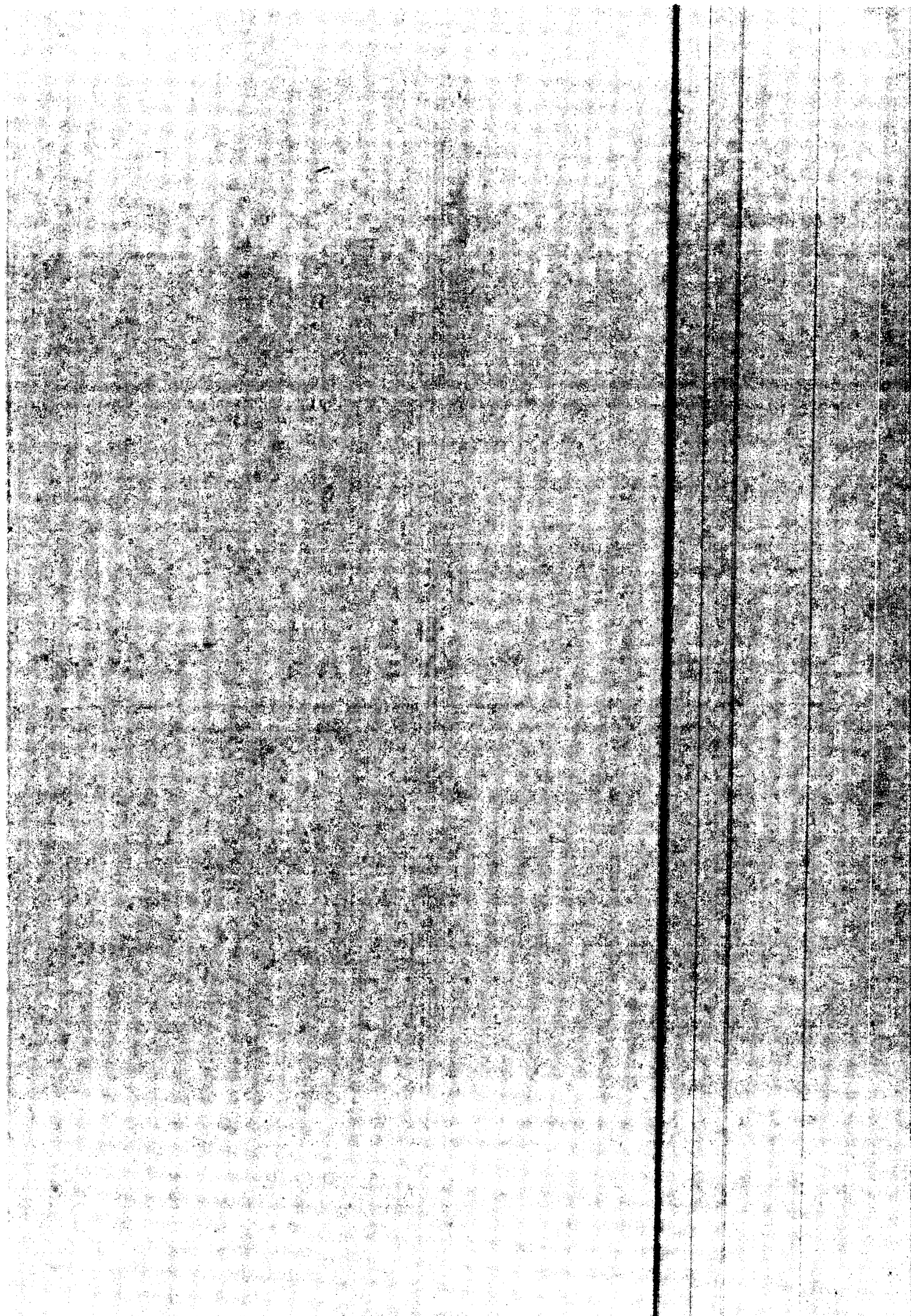
BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

SOMMAIRE

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

- 1. RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

- 2. RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration le 23 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 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.

.../ ...

▪ Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evénements postérieurs à compter de la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les impacts de la crise sanitaire COVID-19.

▪ 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 23 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

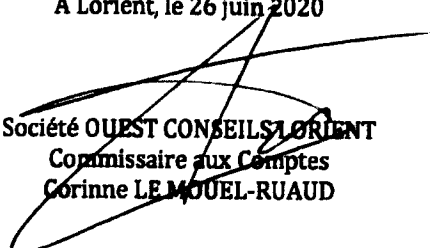
▪ **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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 26 juin 2020


Société OUEST CONSEILS LORIENT
Commissaire aux Comptes
Corinne LE MOUËL-RUAUD

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

SELLOR

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 344 076 888 0008

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 15/06/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	497 880	395 891	101 989	157 964
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	498 080	395 891	102 189	158 164
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 406 435	162 656	1 243 779	599 120
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 756 026	1 013 216	1 742 810	1 717 319
Autres immobilisations corporelles	1 942 570	1 314 146	628 423	677 783
Immobilisations en cours	141 054		141 054	330 884
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	6 246 086	2 490 019	3 756 067	3 325 106
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	41 067		41 067	35 827
Prêts	168 363		168 363	169 000
Autres immobilisations financières	19 583		19 583	19 402
TOTAL immobilisations financières :	229 013		229 013	224 230
ACTIF IMMOBILISÉ	6 973 179	2 885 910	4 087 269	3 707 500

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	6 008		6 008	5 474
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	115 766		115 766	158 040
TOTAL stocks et en-cours :	121 774		121 774	163 514
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	638 869	73 491	565 378	521 937
Autres créances	772 090		772 090	1 097 650
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 410 959	73 491	1 337 468	1 619 587
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	543 566		543 566	888 765
Disponibilités	2 017 788		2 017 788	1 067 384
Charges constatées d'avance	99 487		99 487	99 565
TOTAL disponibilités et divers :	2 660 839		2 660 839	2 055 714
ACTIF CIRCULANT	4 193 572	73 491	4 120 081	3 838 814

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

TOTAL GENERAL

11 166 750

2 959 401

6 207 350

7 545 314

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 15/06/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
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	17 720	17 720
Réserve légale	1 092	1 092
Réserves statutaires ou contractuelles	2 833 751	2 579 971
Réserves réglementées		
Autres réserves	301 355	253 779
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 331 118	3 029 763
TOTAL situation nette :	3 331 118	3 029 763
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	339 473	237 138
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	3 670 590	3 266 901
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	191 396	236 597
Provisions pour charges	5 692	51 859
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	197 088	288 456
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 200 633	872 658
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 200 633	872 658
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	102 731	86 414
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 033 205	1 110 511
Dettes fiscales et sociales	1 696 802	1 577 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	58 920	133 726
Autres dettes	101 206	159 323
TOTAL dettes diverses :	2 889 932	2 981 288
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	146 374	50 598
DETTES	4 339 671	3 990 957
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 207 350	7 546 314

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

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	1 062 403		1 062 403	1 150 452
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 187 461		9 187 461	8 781 246
Chiffres d'affaires nets	10 249 864		10 249 864	9 931 698
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 248 497	4 299 362
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			102 427	96 853
Autres produits			13 486	96 126
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 614 274	14 424 039
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			835 169	1 015 561
Variation de stock de marchandises			41 740	(45 828)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			124 300	113 484
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 578 212	5 566 035
TOTAL charges externes :			6 579 420	6 649 253
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			684 936	706 236
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 726 564	4 531 970
Charges sociales			1 694 442	1 597 706
TOTAL charges de personnel :			6 421 006	6 129 676
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			474 774	428 010
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 828	24 426
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 692	
TOTAL dotations d'exploitation :			498 293	452 436
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			56 061	88 519
CHARGES D'EXPLOITATION			14 239 717	14 026 121
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			374 557	397 918

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 563 070 638 00028

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/08/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	374 557	397 918
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		2 784
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	19 312	31 799
Autres intérêts et produits assimilés	4 269	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	23 581	34 582
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		4 269
Intérêts et charges assimilées	61 521	53 618
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	61 521	57 887
RÉSULTAT FINANCIER	(37 940)	(23 305)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	336 617	374 613
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 951	29 320
Produits exceptionnels sur opérations en capital	97 060	15 764
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	117 010	45 084
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 440	23 398
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 590
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		136 929
	28 440	165 918
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	88 571	(120 834)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	27 752	
Impôts sur les bénéfices	96 081	
TOTAL DES PRODUITS	14 754 865	14 503 705
TOTAL DES CHARGES	14 453 510	14 249 928
BÉNÉFICE OU PÉRIE	301 355	253 779

QUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 382 070 528 00028

Règles et Méthodes Comptables

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

L'exercice clôturé au 31/12/2019 présente un montant :

- Total du bilan de **8 207 349€**
- Chiffre d'affaires **10 249 864€**
- Résultat de **301 355€**

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 362 070 628 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 publication au BODACC n°010 A 15 janvier 2020 fait mention d'une vente du fonds de commerce fait sous acte notarié du 19 décembre 2019 au prix de 96 010€. Nous n'avons à ce jour aucune information concernant le plan de répartition des fonds relevant de cette cession.

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€. Cette provision est gardée en l'état.

Informations sur l'impact du virus Covid-19

Nous avons été contraints de cesser l'ensemble de nos activités le 17 mars 2020 suite aux mesures prises par le gouvernement pour lutter contre l'épidémie Covid-19.

Nous avons organisé depuis cette date l'activité de la société en mixant la mise en place de travail partiel, de télétravail lorsque cela a été possible, et de présence sur site pour assurer, notamment sur les ports, des missions de sécurité et de petites maintenances. Les activités de carénage ont cependant été conservées à l'usage des professionnels de la plaisance.

A ce jour, nous préparons, dans le cadre du déconfinement progressif décidé par les pouvoirs publics, un retour des personnels indispensables à l'exercice de nos activités. Une grande attention a été portée, en collaboration avec les membres du CSE, à la sécurité des salariés appelés à reprendre le travail en mettant en place un ensemble de dispositifs permettant d'assurer des conditions optimales d'accueil de notre clientèle dans un environnement sécurisé au mieux. Le télétravail a été, autant que de besoin, privilégié pour les collaborateurs n'étant pas en contact direct avec le public.

Les impacts seront bien entendu différents suivants nos activités. Les hébergements incluant la restauration, les loisirs nautiques et les espaces muséographiques seront les plus touchés par les effets de cette pandémie, les ports supportant dans une moindre mesure les effets de cette crise.

Il est difficile d'évaluer au moment de la clôture des comptes les impacts financiers que nous aurons à supporter.

Les différentes mesures d'aides mise en place par l'Etat, le soutien des collectivités et de nos partenaires financiers ainsi que la solidité de nos fonds propres nous permettent d'affirmer que la continuité de notre exploitation n'est en aucun cas remise en cause.

Il est à souligner que cette épidémie n'a eu aucune incidence sur les comptes sociaux de l'exercice 2019.

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 382 070 528 00026

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Durée appliquée :

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

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

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 382 070 828 00028

f) Provisions réglementées

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

g) Opérations en devises

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00028

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 70 000€ a été effectuée au cours de l'exercice.

L'évaluation du passif social au 31 décembre 2019 est de 784 815€. Le montant du fonds est évalué à 270 542€ à la clôture de l'exercice.

- Organismes bancaires :

Nantissement restant en garantie d'un emprunt de 800K€ souscrit en avril 2014 auprès du CREDIT MARITIME ATLANTIQUE. Il prend la forme de paiement des produits monétaires suivants :

- Reconduction jusqu'au 22 janvier 2024 d'une garantie de 200K€.

i) Autres informations :

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

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été supprimé à compter de l'exercice social 2019. Il a été remplacé par diverses mesures d'allègements de cotisations sociales sur les salaires.

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 d'un montant de 95 461€ a fait l'objet d'un remboursement pour la partie restante après constatation de l'IS dû au titre de l'exercice social 2019.

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

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 15/08/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	477 374		20 708
TOTAL immobilisations incorporelles :	477 374		20 708
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	714 558		691 878
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 554 953		201 074
Installations générales, agencements et divers	799 226		35 329
Matériel de transport	431 210		33 693
Matériel de bureau, informatique et mobilier	663 327		56 911
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	330 884		141 054
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 494 158		1 159 938
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	35 827		5 240
Prêts et autres immobilisations financières	190 842		181
TOTAL immobilisations financières :	226 669		5 421
TOTAL GENERAL	6 198 201		1 186 064

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			498 080	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			498 080	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 408 435	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 756 026	
Inst. générales, agencements et divers			834 555	
Matériel de transport			464 903	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		77 126	643 112	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	330 884		141 054	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	330 884	77 126	6 246 086	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			41 067	
Prêts et autres immo. financières		3 077	187 948	
TOTAL immobilisations financières :		3 077	229 013	
TOTAL GENERAL	330 884	80 203	6 973 179	

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
215400	19-0001	MPI ELARGISSEMENT ELEVATEUR WYSE 45 à 6,90M	1,00	01/03/2019	42000,00
215400	19-0002	MECANOREM CHARIOT AUTOMOTEUR BATEAU 16T	1,00	28/03/2019	71750,00
218100	19-0003	ELEC OCEAN ALUM ELEC CONTENEUR ESPLANADE	1,00	27/04/2019	6991,84
218100	19-0004	CLOTURE PORTAIL ACCES BATIMENT PORTIER	1,00	30/09/2019	6986,92
218100	19-0005	GCEP56 INSTALLATION BARRIERE DE SECURITE ACCES CALE	1,00	27/09/2019	3158,00
215400	19-0006	MECANOREM B.O 8T BER A OREILLES	1,00	02/07/2019	2216,10
215400	19-0007	MECANOREM B.O 12T BER A OREILLES	1,00	02/07/2019	3321,90
215400	19-0008	MECANOREM B.O 12T BER A OREILLES	1,00	02/07/2019	3321,90
215400	19-0009	REFIT QUICKLEV 2.5T N°1055	1,00	05/02/2019	5200,00
215500	19-0010	EPAISSISSEUR D OCCASION A DECHETS 10M3	1,00	24/01/2019	8000,00
218200	19-0011	ELECTRODISTRIBUTEUR QUICKLEV+ BOITIER ELECTRONIQUE	1,00	27/03/2019	2415,00
218200	19-0012	TRACTEUR ISEKI TG6495 KERVAREC MOTOCULTURE	1,00	30/04/2019	27500,00
215400	19-0013	BOUEE GONFLABLE BAROUD 10' + ACCESSOIRES	1,00	05/06/2019	595,41
215400	19-0014	CHARIOTS EN ACIER GALVANISE	10,00	27/05/2019	5360,00
218200	19-0015	AU QUAI 56 REMOTORISATION DU COSTO SUZUKI DFSA L	1,00	20/05/2019	2269,66
218200	19-0016	REMORQUE MTX 575 3M.02 MECANOREM POUR COSTO	1,00	24/05/2019	1508,00
218310	19-0017	STATION BUREAUTIQUE HP EliteDesk 800 SFF G4	1,00	09/09/2019	779,00
214100	19-0018	COLAS AMENAGEMENT ILOT R ENDUIT BICOUCHE 6/10 et 4/6	1,00	21/10/2019	18495,00
218100	19-0019	ACTEMIUM INSTALL DIGICODE PONTON BC	1,00	13/09/2019	2000,00
218100	19-0020	ACTENIUM DIGICODE ET VENTOUSE SUR PONTONS KERNEVEL	1,00	01/03/2019	2987,92
214100	19-0021	AMENAGEMENT ILOT 5 BASE COURSE AU LARGE	1,00	01/09/2019	661094,15
214100	19-0022	SOTRAMA REMBLAIEMENT EMPIERREMENT RUE SEIGNELAY - BSM	1,00	20/06/2019	7593,20
214100	19-0023	CLOTURE DE L OUEST CLOTURE ET PORTAIL RUE SEIGNELAY	1,00	31/07/2019	4695,35
215400	19-0024	2 BERS LELU070 1500*4200*6000 6 PATINS	2,00	25/04/2019	5520,00
215400	19-0025	POSTE A SOUDER GYSMI TIG 207	1,00	31/01/2019	1340,13
215400	19-0026	TRETEAUX REGLABLES EN HAUTEUR 1200*1000	2,00	12/11/2019	969,00
215400	19-0027	BER 4 PATINS LELU301510 3000*1500*1000	1,00	28/06/2019	1450,00
215400	19-0028	TRETEAUX REGLABLE EN HAUTEUR 1200*1000	6,00	28/06/2019	3420,00
215400	19-0029	PONTON D'ATTENTE PORT DE GUIDEL	1,00	02/08/2019	21477,00
215400	19-0030	TV TCL 65DC760 + PIED MOUV UP 32-75	1,00	21/06/2019	965,83
215400	19-0031	SOUFFLEUR HUSQVARNA TYPE 580 BTS	1,00	31/10/2019	674,25
215400	19-0033	VESTIAIRE CHAUFFANT LVS-PERFORMANCE/2 AVEC PIED	1,00	13/12/2019	843,51
215400	19-0034	BERS A OREILLES 12T T-PO300372	2,00	19/12/2019	6661,00
215400	19-0035	BER A OREILLE 8T T-PO300371	3,00	19/12/2019	6956,25
218100	19-0036	CANOPEE SIGNALETIQUE PORTS PROPRES	1,00	29/10/2019	4338,36
218100	19-0037	STIME REHAUSSE TUBE ALU POUR SIGNALETIQUE	1,00	31/05/2019	1671,00
218300	19-0038	DESTRUCTEUR PAPIER AF-550C CC 75L 550F	1,00	31/12/2019	945,25
218310	19-0039	PORTABLE DELL LATITUDE 3590	1,00	21/02/2019	699,00
218310	19-0040	HP PROBOOK 450G5	1,00	04/04/2019	658,00
218310	19-0041	DELL LATITUDE 3590 8TX I5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	04/04/2019	699,00

QUEST CONSEILS LORENT
 Société d'expertise, d'entretien et de conseil en Comptabilité
 rue du Sous-Marin, Verlus
 56200 LORENT Cedex
 Membre de l'Ordre des Experts

218310	19-0042	HP PROBOOK 450G5	1,00	04/04/2019	658,00
218310	19-0043	DELL LATITUDE 3590 BTX i5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	04/04/2019	699,00
218310	19-0044	MATERIEL SURVEILLANCE ELECTRONIQUE de BATEAUX BOITIERS PRESENCES	1,00	08/04/2019	14230,79
218310	19-0045	DELL LATITUDE 3590 BTX i5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	18/04/2019	699,00
218310	19-0046	DELL LATITUDE 3590 BTX i5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	18/04/2019	699,00
218310	19-0047	DELL LATITUDE 3590 BTX i5 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	18/04/2019	699,00
218310	19-0049	VOSTRO 3470 - PC Tour - Intel Core i5 8400 / 3 GHz: Windows 10 Pro Edition 64 bits, 4 Go RAM, 1 To HDD	1,00	18/04/2019	599,00
218310	19-0051	VOSTRO 3470 - PC Tour - Intel Core i5 8400 / 3 GHz: Windows 10 Pro Edition 64 bits, 4 Go RAM	1,00	18/04/2019	599,00
218310	19-0052	LENOVO TP L580 15,6P 15-8 8GB i5-8250U 256GB SSD WIN10	1,00	24/04/2019	838,00
218310	19-0053	EXTENSION RESEAU VIDEO PROTECTION TRANCHE 1	1,00	09/05/2019	7541,00
218310	19-0054	ECRAN PHILIPS ANDROID SERIE D 32" AVEC SUPPORT MURAL	1,00	10/05/2019	713,03
218310	19-0055	DELL LATITUDE 3500 BTX Laptop i5 8Go RAM 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	04/06/2019	699,00
218310	19-0056	DELL LATITUDE 3500 BTX Laptop i5 8Go RAM 7200U 2,5Ghz SSD SATA 256Go Win10 Pro 64bits	1,00	04/06/2019	699,00
218310	19-0057	VOSTRO 3470 - PC Tour - Intel Core i5 8400 / 3 GHz	1,00	20/06/2019	644,00
218310	19-0058	VOSTRO 3470 - PC Tour - Intel Core i5 8400 / 3 GHz	1,00	20/06/2019	644,00
218310	19-0059	SWITCH HP 2530-48G BAIE INFORMATIQUE VILLA MARGARET	1,00	22/07/2019	1160,69
218310	19-0060	DELL VOSTRO 3470 Intel Core i5 8400 / 3 GHz	1,00	12/08/2019	644,00
218310	19-0061	DELL LATITUDE 3500 BTX Laptop i5 8Go RAM 7200U 2,5Ghz	1,00	12/08/2019	699,00
218310	19-0062	PC ASUS i7 GHz5 15SD 256 Go AVEC ECRAN MULTITACTILE	1,00	28/08/2019	1206,00
218310	19-0063	LATITUDE PRO 3500 i5 8Go RAM 8265U/ 3,9Ghz SSD 256 Go WIN10 Pro 64 bits	1,00	03/09/2019	748,00
218310	19-0064	GUESTVIEWS 5 IPAD ENQUETE QUALITE MUSEO	5,00	31/12/2019	7055,00
218310	19-0065	BAIE HARAS ET RACCORDEMENT FIBRE LORIENT AGGLO	1,00	30/04/2019	3081,24
218100	19-0066	STIME PATEAU SIGNALETIQUE PORT PROPRE	1,00	31/12/2019	700,00
215500	19-0067	SISSEL CENTERLINE REFORMER 14" +box	1,00	29/11/2019	5055,67
215500	19-0068	CAVE A VIN 71 BOUTEILLES FURNOTEL MODELE JC188A2	1,00	23/05/2019	1031,44
215400	19-0069	CHARIOT MOBILE POUR ECRAN NOIR	1,00	23/01/2019	636,10
205010	19-0071	6TM DVPT GARANTIE LOC/MODULATION	1,00	21/06/2019	7140,00
205010	19-0072	LICENCES SQL ET INSTALLATION POUR PDA	1,00	11/04/2019	7950,00
205010	19-0073	6TM DVPT MODULE TAXE DE SEJOUR	1,00	21/06/2019	2343,00
205010	19-0074	6TM DVPT MODULE PLANNINGS ALOHA	1,00	21/06/2019	1785,00
218100	19-0075	TABLE PICNIC PORT DE GAVRES AMENAGEMENT EXTERIEUR	1,00	17/06/2019	530,00
218100	19-0076	AMENAGEMENT EXTERIEUR MASSIF BETON ET REPRISE MURET	1,00	16/12/2019	2370,00
218400	19-0077	SIEGE SELLEO TISSUS NOIR +ACCOUDOIR ET VERIN	1,00	20/02/2019	562,15
218300	19-0078	TONNERRE DESTRUCTEUR 2503 CF 75L 18-20FLE	1,00	31/12/2019	717,60
215500	19-0079	LECTEUR DE BADGE ACCES GAVRES + GACHE POUBELLE	1,00	02/07/2019	2308,04
218100	19-0080	NOUVEAUX TABLEAUX ELECTRIQUE EXTERIEUR POUR ACCEUIL TERRE PLEIN	1,00	06/02/2019	3595,01
218310	19-0081	SKIDATA LECTEUR BILLET EXPO TEMPO	1,00	26/08/2019	2683,75
205010	19-0082	MOBILITY TECH SYSTEME DE GEST* ET RESERVATION BBC	1,00	06/05/2019	1487,50
218310	19-0083	NETABORD EMETTEURS WIFI ZF7762	1,00	29/11/2019	832,00
218310	19-0084	CAMERAS VIDEO PROTECTIONS AXIS P1435-LE 95°	2,00	28/08/2019	3070,00
					1 039 588,94

QUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'expertise comptable et de conseil
 56323 LORIENT Cedex
 02 97 82 01 00

ACQUISITION EN-COURS 2019

Date	Libellé écriture	MONTANT ACQUISITION
09/05/2019	SEALOFT ACPTÉ HABITATION SEA LOFT - GUI	45 000,00
28/06/2019	ATTILA REPARATION TOITURE ET NETTOYAGE - CEN	8 896,75
03/07/2019	SOCOTEC DIAGNOSTIC AVANT TRAVAUX - CEN	1 400,00
16/07/2019	ATTILA REPARATION TOITURE ET NETTOYAGE - CEN	8 501,78
31/08/2019	SD OUEST TRAVAUX BATIMENT EX PORTIER KEROMAN - CEN	7 590,00
28/11/2019	SEALOFT ACPTÉ 2 HABITATION SEA LOFT - GUI	45 000,00
30/11/2019	ARMOR PEINTURE TRAVAUX EXT ET INT SITUATION 1 - CEN	4 786,00
13/12/2019	VITRA MOBILIER SEA LOFT - GUI	654,17
18/12/2019	MADE IN DESIGN MOBILIER SEA LOFT - GUI	1 364,25
19/12/2019	LA CERISE SUR LE GATEAU PETIT MAT LITERIE SEA LOFT - GUI	1 156,50
31/12/2019	IDEE FIXE AMENAGT CONTAINER TYROLIENNE	16 705,00
	TOTAL IMMOBILISATION EN-COURS	141 054,45

OUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Vénus
 56023 LORIENT Cedex
 N° SIRET 502 070 628 0028

U:\Donnees\excel\AMORTISSEMENTS\2019\ACQUISITION_IMMO_ENCOURS_2019.xlsx

ACQUISITION EN-COURS

SORITES DES BIENS 2019

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Famille	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
218310	BS-000795	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	CAPBSM	30/04/2008	580,00
218310	BS-000799	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2520	CAPBSM	30/06/2008	890,00
218310	BS-000006	DESKJET 5150+OFFICE+ONDULEUR	CAPGUI	18/06/2004	644,00
218310	BS-000007	EPSON FX 890	CAPKER	18/06/2004	545,00
218310	BS-000740	MATERIEL FACTURAT* CARBURANT	CAPKER	31/07/1996	2 263,72
218310	BS-000741	MICROS COMPAQ D510 EVO	CAPKER	17/04/2003	1 499,00
218310	BS-000742	COMPAQ EVO D510	CAPKER	17/04/2003	1 499,00
218310	BS-000743	MICRO COMPAQ D510 EVO	CAPKER	17/04/2003	1 499,00
218310	BS-000744	COMPAQ D510 EVO	CAPKER	17/04/2003	1 499,00
218310	BS-000745	MICRO COMPAQ EVO D510	CAPKER	17/04/2003	1 269,00
218310	BS-000752	PDA HP IPACK	CAPKER	19/01/2005	800,00
218310	BS-000769	MICRO FUJITSU ESPRIMO P5916-01FR	CAPKER	27/02/2007	1 270,00
218310	BS-000770	MICRO FUJITSU ESPRIMO P5916-FR01	CAPKER	27/02/2007	1 270,00
218310	BS-000792	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	CAPKER	30/04/2008	580,00
218310	BS-000794	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	CAPKER	30/04/2008	580,00
218310	BS-000802	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2520	CAPKER	29/08/2008	1 020,00
218310	BS-000754	PDA HP IPACK	CAPLOR	19/01/2005	800,00
218310	BS-000756	MICRO HP DC5100 PW097ET+ECRAN	CAPLOR	28/07/2005	1 270,00
218310	BS-000804	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2530	CAPLOR	30/12/2008	930,00
218310	BS-000005	DESKJET 5150+ONDULEUR+GRAVEUR	CAPPLO	18/06/2004	894,00
218310	BS-000753	PDA HP IPACK	CAPPLO	19/01/2005	800,00
218310	BS-000757	MICRO HP DC5100 PW097ET+MONITEUR	CAPPLO	28/07/2005	828,00
218310	BS-000772	MICRO ESPRIMO P2510+MONITEUR	CAPPLO	26/04/2007	1 089,00
218310	BS-000001	EPSON PCL 300 NUMERIQUE	CAPZSG	05/01/2004	398,00
218310	BS-000002	SCANNER EPSON PERF 2400	CAPZSG	05/01/2004	240,00
218310	BS-000003	ECRAN 15 P TFT SAMSUNG	CAPZSG	05/01/2004	432,00
218310	BS-000004	COMPAQ EVO+ HP DESKJET+OFFICE	CAPZSG	18/06/2004	1 155,00
218310	BS-000746	SERVEUR COMPAQ 2.80GHZ	CAPZSG	17/04/2003	2 632,56
218310	BS-000748	SAUVEGARDE 12GO	CAPZSG	25/09/2003	1 455,00
218310	BS-000755	LORI MICRO HP DX6100 P4 2.8GHZ	CAPZSG	25/02/2005	1 109,00
218310	BS-000768	SERVEUR FUJITSU PRIMERGY TX 200	CAPZSG	27/02/2007	6 474,80
218310	BS-000793	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	CAPZSG	30/04/2008	580,00
218310	BS-000796	IMPRIMANTE SAMSUNG ML-4050N	CAPZSG	30/04/2008	699,00
218310	BS-000749	IBM NETVISTA+ECRAN +STYLUS C82	CNK	30/09/2003	1 802,00

QUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'Experts Comptable et de Commissaire aux Comptes
 rue du Sous-Marin Venus
 56323 LORIENT Cedex
 N° SIREN 332 070 528 00028

218310	BS-000008	DISQUE DUR+MEMOIRE IBM	DIRECT	09/07/2004	733,00
218310	BS-000747	ZIP IOMEGA EXT USB 750Mo	DIRECT	31/07/2003	525,00
218310	BS-000751	IBM NETVISTA A30P OCCASION	DIRECT	22/12/2003	680,00
218310	BS-000759	MICRO HP DCS100+MONITEUR	DIRECT	27/04/2006	1 388,00
218310	BS-000761	NEC ML450 PD820 1/160/CMB/XPP/NECAF	DIRECT	13/10/2006	680,00
218310	BS-000762	NEC ML450 PD820 1/160/CMB/XPP/NECAF	DIRECT	13/10/2006	680,00
218310	BS-000763	IMPRIMANTE HP LASERJET 2420D	DIRECT	16/10/2006	513,98
218310	BS-000779	LECTEUR SAUVEGARDE HP ULTRIUM	DIRECT	30/11/2007	1 149,00
218310	BS-000786	NEC VERSA M370	DIRECT	29/02/2008	1 409,00
218310	BS-000798	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	DIRECT	30/05/2008	590,00
218310	BS-000801	PORTABLE FUJITSU SIEMENS ESPRIMO	KERNER	30/06/2008	1 389,00
218310	BS-000800	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2520	MTMA	30/06/2008	890,00
218310	BS-000758	MICRO HP DCS100+ECRAN	MTSG	29/03/2006	1 388,00
218310	BS-000764	2 DISQUES SCSI 3200GO 10000 TOURS	MTSG	31/10/2006	1 316,00
218310	BS-000771	NEC VERSA M160 T5500+M5 STD 2007	MTSG	20/03/2007	1 374,08
218310	BS-000773	IMPRIMANTE DESKJET D4260	MTSG	30/07/2007	729,00
218310	BS-000774	PORTABLE FUJITSU AMILO PRO V3505	MTSG	30/07/2007	2 249,00
218310	BS-000775	PORTABLE HP NX6325	MTSG	28/08/2007	1 307,00
218310	BS-000777	FUJITSU ESPRIMO P2511+MONITEUR+OFFI	MTSG	30/09/2007	1 085,00
218310	BS-000778	FUJITSU ESPRIMO P2511+MONITEUR	MTSG	30/09/2007	1 273,00
218310	BS-000780	PORTABLE FUJITSU ESPRIMO V5505	MTSG	30/11/2007	1 335,00
218310	BS-000781	PORTABLE FUJITSU ESPRIMO V5505	MTSG	30/11/2007	1 335,00
218310	BS-000782	MATERIEL LIAISON RADIO BU-B14-5.4	MTSG	03/12/2007	995,00
218310	BS-000783	LIAISON RADIO BU-B14-5.4	MTSG	03/12/2007	995,00
218310	BS-000784	PORTABLE FUJITSU ESPRIMO V5505	MTSG	31/12/2007	1 260,00
218310	BS-000785	FUJITSU SIEMENS AMILIO PRO V3505	MTSG	31/01/2008	1 255,00
218310	BS-000787	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	MTSG	31/03/2008	720,00
218310	BS-000788	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	MTSG	31/03/2008	720,00
218310	BS-000789	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	MTSG	31/03/2008	720,00
218310	BS-000790	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	MTSG	31/03/2008	720,00
218310	BS-000791	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2511	MTSG	31/03/2008	720,00
218310	BS-000797	"MONITEUR 28"" VIEWSONIC"	MTSG	30/04/2008	599,00
218310	BS-000803	FUJITSU SIEMENS ESPRIMO P2530	MTSG	28/11/2008	1 025,00
218310	BS-000750	IBM NETVISTA A21 OCCASION	MUSEO	22/12/2003	220,00
218310	BS-000776	IMPRIMANTE KYOCERA FS2000DN	MUSEO	30/09/2007	729,00
218310	BS-000760	LECTEUR SAUVEGARDE HP DLT 160 GO	CAPZSG	30/06/2006	1 134,00
TOTAL DES SORTIES 2019					77 126,14

QUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Venus
 56323 LORIENT Cedex
 N° Siret 354 070 848 00093

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

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	319 210	76 681		395 891
TOTAL immobilisations incorporelles :	319 210	76 681		395 891
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	115 438	47 218		162 656
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	837 633	175 583		1 013 216
Inst. générales, agencements et divers	426 046	67 784		493 830
Matériel de transport	272 797	52 799		325 596
Mat. de bureau, informatique et mobil.	517 138	54 709	77 126	494 721
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 169 052	398 093	77 126	2 490 019
TOTAL GENERAL	2 488 262	474 774	77 126	2 885 910

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	76 681		
TOTAL immobilisations incorporelles :	76 681		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	47 218		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	175 583		
Installations générales, agencements et divers	67 784		
Matériel de transport	52 799		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 709		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	398 093		
Frais d'acquisition de titres de participations			

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

TOTAL GENERAL	474 774
----------------------	----------------

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Édition du 15/08/20
Devise d'édition €

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		

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 GENERAL	
---------------	--

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 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

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				
	288 456	5 692	97 060	197 088
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	288 456	5 692	97 060	197 088

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 828 00028

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	
	76 059	17 828	20 396	73 491
	1 829		1 829	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	80 328	17 828	24 664	73 491

TOTAL GÉNÉRAL	368 784	23 519	121 724	270 579
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	Comptes de résultats utilisés
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	2 439	-	2 439	-	686510/786510
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
<i>Clients</i>	76 059	17 828	20 396	73 491	
-	-	-	-	-	
Total compte SELLOR	76 059	17 828	20 396	73 491	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)	80 328	17 828	24 664	73 491	

OUEST CONSEILS LORIENT
 Société d'exercice Comptable et de Commissariat aux Comptes
 rue du Sous-Marin Vénus
 56023 LORIENT Cedex
 N° SIRET 5602 075 8405 00018

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

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	168 363	36 832	131 531
Autres immobilisations financières	19 583		19 583
TOTAL de l'actif immobilisé :	187 946	36 832	151 114
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	133 048	65 184	67 864
Autres créances clients	505 821	505 821	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	612	612	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	587 933	587 933	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	156 746	156 746	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	26 798	26 798	
TOTAL de l'actif circulant :	1 410 959	1 343 095	67 864
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	99 487	99 487	

TOTAL GENERAL	1 698 392	1 479 414	218 978
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 200 633	192 778	901 257	106 598
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 033 205	1 033 205		
Personnel et comptes rattachés	661 154	661 154		
Sécurité sociale et autres organismes	759 796	759 796		
Impôts sur les bénéfices	96 081	96 081		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 612	63 612		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	115 959	115 959		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	58 920	58 920		
Groupe et associés				
Autres dettes	101 206	101 206		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	146 374	146 374		

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° SIREN 352 070 528 00028

TOTAL GENERAL	4 236 940	3 229 084	901 257	106 598
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

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	84	46 170,69	21 127,76	82 701,55	-	150 000,00	
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	
			TOTAUX			91 637,03	36 832,05	131 530,92	-	260 000,00	-

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts remboursés en cours d'exercice

35 832,05

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

Vendue en décembre par Maître FLATRES et en attente de rbt montant inconnu ce jour

QUEST CONSEILS LORIENT
Société d'expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Venus
56323 LORIENT Cedex
N° SIRET 362 070 828 0006

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Décaquée ou d'origine	EFFETS		Qt. remboursé préfinancement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE			INTERETS COURUS
				M/T	N/B		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) réaffecté 27/06/2017	Aménagement Port à Spec	800 000,00	M	80	341 640,35	56 384,81	196 674,84		112,51
07/06/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Spec	800 000,00	M	144	311 890,18	70 154,07	388 782,17	28 673,38	-
28/01/2018	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Port à Spec Base secours au large	800 000,00	T	32	48 673,00	63 800,00	312 800,00	78 125,00	429,14
TOTAL			500 000,00			700 106,73	182 038,88	601 257,01	106 898,38	631,65

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

Credit Agricole 172 437,76
Credit Maritime 57 804,62
Banque Postale 67 758,14
46 815,00

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

QUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 382 070 828 00026

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	532
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	549 883
Dettes fiscales et sociales	1 052 930
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	84 577
TOTAL	
	1 687 922

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 382 070 828 00028

SELLOR

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT BANQUE POSTALE	419,14
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT CA	112,51
TOTAL GAZ 10 SITES DEC 2019 FNP	5068,31
EAU BSM CPTEUR G11BB144850 1129.26/240J*217 FNP	1104,06
EAU BSM E08KA165666 ABT FNP 217J/240*71.80€	71,41
EAU BSM G11BB144846 C° ESTIMATION 65M3 FNP	351,45
EAU BSM 607371 BSM 110.87/240J*217 FNP	73,45
EAU BSM E06KA215882 246J ABT FNP	71,41
EAU BSM E11KD026997 ESTIMAT° C° 28M3	202,91
EAU BSM G17AA085476 PAS DE C° ABT 68 JOURS FNP	22,14
EAU 167100Z2 CEN 1BIS rue L JEGO ESTIMAT° FNP	252,50
EAU 9615483 CEN 7 RUE L JEGO ESTIMAT° 140M3 FNP	222,70
EAU G18BB102860 POURQUOI PAS ILOTS S ESTIMAT° 135M3	324,89
EAU E09KA252688 24M3 FNP ESTACADE	103,09
EAU N°707704 FNP CAPELE	502,52
SAUR N°40232 GAV C° FNP 46M3	146,74
EAU N°700201 GAV ESTIMATION 19M3 17/07-31/12 FNP	51,41
EAU VEOLIA D08UI763466 ESTIM° TRES FAIBLE PROV DE 1500M3	2621,85
EAU BAF PONTONS G/F/E E09KD206800 FNP C° ESTIM	315,92
EAU QUAI DES INDES G17AA110605 ESTIMAT° 46M3	196,38
EAU G17BD109072 SANITAIRE ESTIMATION 95M3	448,51
EAU G18BE002436/386993 CAPIT LORIENT C° FNP 63M3 ESTIMAT°	245,73
EAU 400550 PONTON BELEM 1.5 MOIS FNP ESTIMAT° 40M3	95,04
EAU R96367 ESTIMAT° 142M3 FNP PORT LA POINTE	316,41
EAU E14KD048041 CAPIT PORT-LOUIS 94M3 ESTIMAT°	380,51
EAU R379286 ESTIMAT° 8M3 PONTON PECHE A/B	17,25
EAU R379285 ESTIMAT° 6M3 BUREAU SANITAIRE PORT-LOUIS	71,28
EAU G13AA129512 BLOK K3 57.40/212*189 FNP	93,31
EAU E09IA165088 ESTIMAT° C° 31M3 FNP	197,83
EAU E06KE402075 C° 28/05-31/12 ESTIMAT° 560M3	1901,16
EAU 215913 156.33€*216J/239 141,29€ FNP	155,42
EAU R384348 ESTIMAT° 3 M3 FNP CNPL	7,13
LAPOSTE CONSO DEC 2019 FNP	1662,88
LA POSTE C° DEC 2019 FNP LOISIRS NAUTIQUES	101,52
CLASS CROUTE ETS GUILLOU PRESTA 11/12 FNP	122,70
LOCAT° EMPLACEMENT BATEAU BOURGAULT F20010011 2019 FAE	0,00
LARDOUX HONOS 2019 FNP FTURE N°2020054	1518,00
SYNDICAT MIXTE FOURRAGES 4EME TRIM FNP	1769,98
SYNDICAT MIXTE LOC LOGEMENT CHEF DE DEPOT+ EAU 2019 FNP	1491,00
EAU E06KB490218 LOCAL MESMAT FNP 216J/239*109.60€	108,96
EAU G11AA101250 BORNE FORAINE BSM 81.25/231J*208 73.16€ FNP	80,48
EAU G15AA132920 2 RUE L JEGO FNP 60J/83*25.33€ CEN FNP	20,14
REDEVANCE SPECIALE ORDURES MENAGERES 2017 GUI+PLO NON RECUES	3600,00
REDEVANCE SPECIALE ORDURES MENAGERES 2018 GUI+PLO NON RECUES	3675,00
REDEVANCE SPECIALE ORDURES MENAGERES 2019 GUI+PLO NON RECUES	3705,00
LORI TASKALFA 2553CI 20J/30 FNP	60,26
AGGLO CPLT 2017 NON FACTURE PORTS	4318,81
XSEA CPLT LOYER NEF7/8 2019 SUR PART VARIABLE 3% CA	158,53
CHARGES LOCATIVES SALLE AD 2017 NON RECUES	912,00

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Libellé d'écriture	MONTANT
CHARGES LOCATIVES SALLE AD 2019 NON RECUES ESTIMAT*	320,81
OUEST ATLANTIC SERVICE LAVAGE VITRERIE MARS 2019 FNP FLORE HARAS ET CITE	627,01
VEREDEN HOSTIOU CONTRAT ANNUEL SEPT-DEC 2019 FNP	735,99
LORI COPIEUR TASKALFA 2551 CI ESTIMAT* C° 14/11-31/12	64,80
LORI COPIEUR MPC3002 HARAS C° ESTIMATION	98,64
F.V.M.B CONTRAT ASSISTANCE CAISSE ENREGISTREUSE FNP	468,00
HERVE THERMIQUE SEPTEMBRE 2019 FNP	1793,65
HERVE THERMIQUE SEPTEMBRE FNP LOISIRS NAUTIQUES	185,40
OUEST AUDIT MISSION CAC 2019	15000,00
VENETIS 13EME MOIS TOUZE NON RECU (028959)	2083,00
ORANGE C° DEC HARAS FNP	73,73
LA POSTE FNP 2018 ACHAT AFFRANCHISSEMENT SUR LE SITE LA POSTE	739,00
APPB GUIDEL COTIS 2020 01/11/19- 31/10/2020 2/12 FNP	122,00
APPB KERNEVEL COTIS 01/11/2019 -31/10/2020 2/12 FNP	589,26
APPB LORIENT LA BASE COTIS 2020 01/11/19-31/10/20 2/12 FNP	183,00
APPB LORIENT COTIS 01/11/19-31/10/20 2/12 FNP	220,51
APPB PORT-LOUIS COTIS 01/11/19-31/10/20 2/12 FNP	274,50
SACEM SPECTACLE 2019 FNP	14916,41
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP 80313779	6691,04
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP 80196645 CLF	5367,53
DIRECT ENERGIE 1481279676 CVET C°14/11 AU 31/12 FNP	9701,30
DIRECT ENERGIE 1481156177 HARAS C° 14/11 AU 31/31 FNP	1431,06
DIRECT ENERGIE 1480780968 KERNEVEL C° 14/11 AU 31/12 FNP	11519,18
DIRECT ENERGIE 1480786038 C°14/11 AU 31/12 FNP CAPIT LORIENT	2849,80
DIRECT ENERGIE 1480494430 C°14/11 AU 31/12 PONT F LE CORRE LORIENT	8914,12
DIRECT ENERGIE 1480176290 C°14/11 AU 31/12 PONTON BELEM	4147,19
DIRECT ENRGIE 6332406609 NEF 8 K2 C°22/11 AU 31/12 FNP	545,67
DIRECT ENERGIE C°14/11 AU 31/12 FNP 68560975159 PONTON GUIDEL	1800,61
DIRECT ENERGIE C°14/12 AU 31/12 FNP 1481308499 AIRE DE CARENAGE	13205,04
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP 1484082841 PORT-LOUIS PONTON CARENAGE	5628,41
DIRECT ENERGIE C°14/11 AU 31/12 FNP PORT-LOUIS PONTON 1481064262	3955,00
DIRECT ENERGIE C° 14/11 AU 31/12 FNP 1480271251 KERNEVEL	12658,84
FNP ELECTRICITE BSM 299502/677129/501340/133093 DEC	462,00
FNP ELECTRICITE CAPCEN 017454/150653/584294/31393/37129 DEC	807,60
FNP ELECTRICITE GAVRES 612495 DEC	288,00
FNP ELECTRICITE CAPPLO 605867 DEC	192,00
FNP ELECTRICITE ZSG 862149 DEC	60,00
FNP ELECTRICITE FLORE 258911 DEC	1188,00
FNP ELECTRICITE GESTEL 209532 DEC	190,00
FNP ELECTRICITE CVET AD+ASSO 48408/474813	220,80
FNP ELECTRICITE CLUB 622195 DEC	63,60
FNP ELECTRICITE CNPL 994422 DEC	174,00
FNP ELECTRICITE PEV 341029 DEC	78,00
DISOBEY 2019215 CAMPAGNE FNP	387,00
DISOBEY 2019214 SOCIAL MEDIA 2019 FNP	2772,00
DISOBEY 2019216 2019 FORMULE SPORT BIEN ETRE FNP	900,00
GENATCHE FC8222 PANNEAUX TRANSRAD FNP	72,00
SNCD TRAITEMENT DECHET NON CHLORE VTE 19121125 FNP	112,43
WHITE SAIL LAVAGE BACHE FNP FAC2143 DU 11/12	128,90

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 828 00028

SELLOR

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Libellé d'écriture	MONTANT
SAIL SOLUTION F20191202-00486 MODIF BACHE FNP	30,00
REDEVANCE 3% CA CAMPING DSP 15196 Avenant N°1	9273,70
REDEVANCE PORTS CPLT ART 20 DSP FNP	19150,82
REDEVANCE MUSEO 2019 PART VARIABLE DSP 17018 ART 20	78719,74
SISSEL ACHB191600 AVOIR CONSTATE AVANCE	5969,00
VINCENT LE MEUR FNP COURS YOGA SEPT DEC	936,00
VINCENT LE MEUR FNP COURS YOGA AVRIL JUILLET	600,00
INTERESSEMENT MUSEO 2019 ART 18 DSP 17018	206329,05
DIRECT ENERGIE PDL 316926 CPTUR 016826 C° DEC FNP	4432,62
ALPHA CONCEPT KERNEVEL DEC FNP	7747,58
ORANGE C° DEC FNP	69,79
ORANGE C° DEC FNP PEV CNPL KERGUELEN	43,52
ORANGE C° DEC PORTS FNP	132,65
ORANGE C° DEC CVET FNP	88,64
TOTAL GAZ DEC 2019 FNP PDC GI111876 TDE 1880	5032,81
CLEAR CHANNEL AFFICHAGE NOEL 2019 FNP	6778,32
DEP RENARD PARIS FNP	145,00
SEOMIX CVET ACCOMPAGNEMENT ANNUEL SOLDE NON PARVENU FNP	3837,60
SARP OUEST INTERVENT° 2019 FACTURE	144,93
OUEST FRANCE HARAS FNP ABT 22/10/2019-29/11/2020	73,46
OUEST FRANCE 12/09 AU 10/09/2020 FNP	104,56
TELEGRAMME PORT-LOUIS 2019 FNP	480,90
MICHAUD LE TELEGRAMME DEC FNP CAPLOR	34,80
MAUCOURT DG MARS+AVRIL 2019 FNP	68,55
MAUCOURT MARS A MAI 2019 KERNEVEL FNP	102,05
MAUCOURT FTURES MARS ET AVRIL 2019 FNP	68,55
MAUCOURT LE TELEGRAMME MARS+AVRIL 2019 NON RECU CNK	68,55
LE MONDE ABT 2019 FNP	432,00
LORI COPIEUR TASKALFA 6052CI 68J/91 FNP	438,48
GECE ENQUETES PORT/CVET/LOISIRS NAUTIQUES Prestat° effectuée à 90%	24300,00
LORIENT TOURISME COMM TYBOUTIK 2019 FNP	304,39
PROVISION CONGES PAYES 2019	617604,15
PARTICIPATION 2019	27751,71
DETTE PROVISIONNEE/PARTICIPATION 2006 et 2015	67,25
IJSS NON RECUES AU 31/12	-4083,99
PROVISION CONGES PAYES 2019 CHARGES SOCIALES	263200,50
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	20498,52
FORMATION CONTINUE	20422,83
COTISATION AGEFIPH 2019	10671,92
FORFAIT SOCIAL SUR PARTICIPATION 2019	5550,34
ASP BERINGUER JEAN REGUL OCTOBRE TROP PERCU TRAITE EN 2020	115,90
ASP LEFEBVRE REGUL AOUT TRAITE EN 2020	76,06
TAXE FONCIERE 2019 SALLE AD A RECEVOIR	3501,75
TAXE DE SEJOUR 2019 PORTS DE PLAISANCE NON RECUE	5022,15
REDEVANCE DOMANIALE PORT DEPT GAVRES ET PORT-LOUIS FNP	31031,00
PROV CPLT CFE CALCUL THELEM	33782,00
PROV CFE CALCUL THELEN NON RECU2017 GUIDEL	4520,00
PROV CFE CALCUL THELEM NON RECU 2018 GUIDEL	4520,00
PROV CFE CALCUL THELEM NON RECU 2019 GUIDEL	4588,00

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 00028

SELLOR

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Libellé d'écriture	MONTANT
SUPPLEMENT CVAE 2019 AVANT REM MUSEO ET RESIDE	7157,00
AJUSTEMENT CVAE 2019 APRES REM MUSEO	-3067,00
REDUCTION REGATE 2019 AAE SUR 2020	11247,00
DEMANDE REMBOURSEMENT ASP et DIVERS	73330,16
TOTAL 2019	1 687 921,77

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 528 00028

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		Montant
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Personnel		
Organismes sociaux		
État		
Divers, produits à recevoir		
Autres créances		
Valeurs Mobilières de Placement		
Disponibilités		
TOTAL		95 527

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

75 584

6 446

12 627

1 270

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

Libellé d'écriture	Montant
CE CGL PACK FAE PRESTA 14/12 FTURE M2020-26	2025,00
REZOLIA FAE PRESTA 13/12 FTURE M2020-22	11761,60
SAFI FAE PERESTA 20/12 FTURE M2020-00021	338,20
FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT FAE PRESTA 17/12 FTURE M2020-00017	25657,90
AXIMA CONCEPT PRESTA 18/12 FAE FTURE M2020-00016	8049,20
ENEDIS PRESTA 02/12 FAE FTURE M2020-00014	3551,60
ECOLE ST CYR COETQUIDAN PRESTA 17/12 FAE M2020-00013	267,00
AG2L PRESTA 18/12 FAE M2020-00012	132,60
BENJ'ANIM PRESTA 27/11 FAE M2020-00011	115,20
COLLEGE STE CROIX PRESTA 28/11 FAE M202-0009	112,00
PL'ASSO JEUNES PRESTA 27/11 FAE M2020-00010	85,80
CENTRE DEPT DE L'ENFANCE PRESTA 29/12 M202-0008	57,90
LYCEE JEANNE D'ARC PRESTA 17/12 FAE M2020-0007	238,00
OLICHON PRESTA 13/12 FAE M2020-0006	1560,00
PATISSERIE BREIZ LE GUILLOU PRESTA 12/12 FAE M2020-0005	1060,20
ECR ENVIRONNEMENT PRESTA 20/12 FAE M2020-0004	1056,00
SOPLAC PRESTA 20/12 FAE M2020-0003	2021,95
PASS VOILE C° PARTIELLE EN 2019 FAE 2020	10125,68
LOCATION EMPLACEMENT BATEAU BARON FAE	345,00
BUSTARRET F20010024 PLONGEE AOUT 2019 FAE	1108,05
CAMILLERI F20010001 GITES 2019 FAE	307,02
DANILO F20010008 LOC JUILLET 2019 FAE KAYAK	12,90
FERRION F20010002 GITES 2019 FAE	66,50
LE GUILLOVIT FAE LOC KAYAK JUILLET F20010009	18,00
POUSSART F20010010 LOC PLANCHE 20/08 FAE	27,00
LOISEL LOC GITES 28/12-31/12 FAE F20010005	126,84
DESMOULIN LOC GITES 30/12-31/12 FAE F20010006	80,00
VANDEBOGAERDE BAPTEME PLONGEE 02/07/2019 FAE F20020116	77,39
THOMAS COTE ET FORME DEC 2019 FAE 20010030	25,40
LOCATION EMPLACEMENT BATEAU SQUIBAN 16/06-31/12 FAE	256,70
F19040342 MARIE ANTOINE du 13/04/19 FTURE EDITEE BALANCE NON MISE A JOUR ALOHA ET SAGE	604,00
F19084243 BILLOT F° PLONGEE 08/08/19 FTURE à ZERO DANS ALOHA	900,00
F19050555/19040337 F° PLONGEE FTURES EDITEES PAS DANS BALANCE ALOHA ET SAGE	1077,00
F20020116 PRESTA 19/07/2019 FAE	77,39
FACTURE 20/006 CCI NANTES PRESTA MARKET 2019 FAE	2258,88
RBT ASSURANCES SINISTRE 2019 RECU EN 2020	6446,27
LA BASE RESTO AAR PRESTA 2019 FURE N°2019231	531,00
LORI COPIEUR 4551 KERNEVEL RENDU 01/04/2019 ATTENTE AVOIR SUR PERIODE	2499,38
SECUTIX FACTURATION FRAIS VENTE WEB 2019 AAR	3537,00
CLASS CROUTE AAR / FACTURE DU 28/09 PRESTA DU 24/09 HARAS TY AN DUD	35,70
GLOBE TRAITEUR AAR BUFFET DU 14/12	60,00
SCET AAR SUR AVIS ET CONSEILS 2019	3510,00
REDEVANCE FIXE+ VARIABLE DSP 15197 ART 17 AVENANT N°1 AAR	1721,28
BUSINNES DECISION AAR 2019	732,16
INTERETS COURUS NON ECHUS	1270,11
TOTAL 2019	95 926,80

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

rue du Sous-Marin Vénus

56323 LORIENT Cedex

N° Siret 352 070 525 00026

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

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

TOTA:

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 et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	99 487	146 374
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		99 487 146 374

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 628 00026

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

Libellé d'écriture	MONTANT
STOCK PRODUITS ENTRETIENS RESIDENCE 31/12	2776,13
MANUTAN MAT ANIMATION 2020 CCA	41,40
ART'M CCA FTURE LOC EXPO 2020	4700,00
DECATHLON MATERIEL ANIM PAQUES 2020 CCA	16,67
SEXTANT CENTRAL ACHB191617 2 INTEGRALE SOORUZ GURU PRO 543 CCA	329,00
A2S CONSEIL ENDPOINT ANTIVIRUS 94J/1095 CCA	331,70
LOCAM TPE ICT 250 PCI CCA 69/90 KERNEVEL	35,65
AVEM LOC TPE 26/03-25/03/20 CCA RESIDENCE ACHB190288	92,22
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 2020 ACHB191619 CCA	2059,33
GRENKE 01/01/2020-31/03/2020 CCA ACHB191522	577,83
AIR LIQUIDE CONTRAT CSC01203 6/60 CCA ACHB151039	71,33
AIR LIQUIDE CONTRAT 1968 2/60 CCA ACHB150249	74,80
AIRLIQUIDE N° 21871 3/60 CCA ACHB170490	30,72
AIRLIQUIDE N°03155982 13/60 CCA ACHB161579	24,70
LORI MULIFONCTION XC4150 PEV ET CNK CCA	154,00
ALBINGIA IA1806396 163J/365 CCA	1260,49
QUEST FRANCE CNK 19/01-21/01/2020 21J CCA ACHB191622	17,64
VA SOLUTION ABT CNK 73J/365 CCA ACHB190148	44,06
VA SOLUTION ABT CNK 180J/365 CCA ACHB190673	79,14
MUTUALITE FRANCAISE LOYER ACCES FIBRE KERPAPE ACHB191370 6 MOIS CCA	750,00
GITES DE FRANCE COTISATION 2020 ACHB191342 CCA GESTEL	2228,00
APPB GAVRES COTIS 2020 10/12 CCA	164,74
FFESSM COTISATION 2020 CCA ACHB191506	55,00
FFESSM DROIT ANNUEL AGREMENT CCA ACHB191525	72,00
ACTAMEDIA ASSISTANTE+ 15MOIS/18 CCA	20,41
ORIGINAL COMMUNICATION 2.5 MOIS/36 CCA ACHB170530	111,11
BASSALER DROIT 253/36*21.50 CCA ACDG180121	151,10
ZEDDA ACHB180597 1446J/1825 CCA	237,70
INPI DEPOT 10 ANS CITEVOR	37,95
INPI DEPOT 10 ANS CITE DES JUNIORS CCA 693/3652	37,95
INPI DEPOT 10 ANS SAVANTURIER 693/3652*240 CCA	45,54
INPI DEPOT 10 ANS INNOV SAIL 289/3652*200	15,83
INPI DEPOT 10 ANS INNOV SAIL 2012 289/3652*200 CCA	15,83
DESIGNER SONORE DROIT 10 ANS 600€*2/10 CCA	120,00
SACEM 2020 ACHB191556 RESIDE	96,10
SPRE 2020 ACHB191565 RESIDE	99,38
VA SOLUTION SALLE AD +CVET CCA 25/365	26,15
DIMO MAINT 1/12 CCA	54,36
ALERTE CONSEILS ABT 22J/365 CCA	17,00
SMATSHEET BUSINESS PLAN USER 44/365J CCA	104,44
NLLE VAGUE DROITS 2019-2021	1534,10
SEQUOIA SOFT MAINT 1/12 CCA	109,08
A2COM MAINT VEEAM BACKUO 19J/365 CCA	35,87
JDE MORBIHAN ABT 4/12 CCA	65,30
LES ECHOS 101J/365 CCA	165,86
ZEDDA DROITS PHOTS 3ANS	250,71

QUEST CONSEILS LORIENT

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

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

Libellé d'écriture	MONTANT
OT HAUT PAYS BIGOUDEN COTIS 2020 CCA MTMA	76,50
ot haut pays bigouden cotis 2020 cca	90,00
OT GOLFE MORBIHAN VANNES COTIS 2020 CCA	1608,00
LIAISONS SOCIALES 336J/365 CCA	56,15
OT FORET FOUESNANT COTIS 2020 CCA MTMA	98,00
AXO FONTAINE CARRE CCA 300J/365	136,80
REVUE FIIDUCIAIRE RF COMPTE+ARRETE DES COMPTES 2020 CCA	540,00
LORI TASKALFA 6052CI CCA 23/91 FORFAIT COPIES CVET	95,33
LORI COPIEUR LEXMARK XC9235 SECRETARIAT DIRECT° 24J/90 CCA	65,07
LORI COPIEUR TASKALFA 4052CI MARKET/COMM 15J/90 CCA	74,42
DEFIBTECH MAINT ANNUELLE 9 MOIS CCA	562,50
CEZAM GUIDE REGIONAL 2020 CCA	470,00
CEZAM GUIDE REGIONAL 2020 CCA	310,00
AXO LOC CVET 4 FONTAINES 322J/365 CCA	587,33
ACTIF COPIES PLANS LORIENT LA BASE CCA	73,50
NAVIS+MEMENTO FISCAL+SOCIAL 2020 CCA	3262,64
OT PONTIVY COTIS 2020 CCA	333,33
OT FORET FOUESNANT COTIS 2020 CCA HARAS	98,00
KONE 1T 2020 ASC ADMIN	1984,99
COMEXPOSIUM SALON CE BREST FEV 2020- NANTES SEPT 2020	2480,00
XSEA LOYER 1T 2020 NEF7/8	19931,51
INPI DEPOT MARQUE 10 ANS ATLANTIC BOAT CLUB 27J/3650	250,13
KONE 1T 2020 ESCALIER MECANIQUE	1685,44
ECOLAB CCA 9/12 HARAS CONTRAT RONGEUR	611,25
ASP MAINT BARRIERE 2020 CCA	820,00
A L ENCRE BLEUE PROGRAMMES HARAS 2020	1598,80
LOCAM LOC TPE MOVE 5000 B 10J/31 CCA	8,71
DISOBEY DEPLAINT TARIF 2020 CCA	1000,00
DISOBEY GRAPHISME 2020 JDF ET 24 H CCA	1250,00
UNCL INSERT° PUB GUIDE 2020 CCA	650,00
ELLOHA ABT LOGICIEL CAMPING 4J CCA	3,23
NLLE VAGUE VISUEL MASTER EXPO 2020	3351,50
NLLE VAGUE DEPLIANT GD PUBLIC MTMA 2020 CCA	1340,00
NLLE VAGUE VISUEL MASTER 2020 CCA	1005,00
NLLE VAGUE 2020 DEPLIANT GD PUBLIC 2020	1360,00
CCI FRANCE ABT ALETRE REGLEMENTAIRE 2701/20-27/01/2021 CCA	116,00
MEMENTO SOCIAL RH 2020 CCA	162,40
ACTIF COPIES PLAQUETTES SALLE HARAS CCA	205,00
ALERTES ET CONSEILS ABT 23/01/20-22/01/21 CCA	295,79
A2COM MAINT VEEAM BACKUP 20/01/20 -19/01/2023	1901,12
LORI LOC ZEENDOC 01/12-29/02/20 CCA 2/3	590,00
lori pmc3003 lorient cca 2/3	164,66
LORI MAINT COPIEUR MPC3003 LORIENT 2/3 CCA	37,78
LORI LOC MPC3003 PORT-LOUIS CCA 2/3	164,66
LORI MPC3003 MAINT 2/3 CCA PORT-LOUIS	38,75
LORI LOC MPC 3003 GUIDEL 2/3 CCA	164,66

OUEST CONSEILS LORIENT

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

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

Libellé d'écriture	MONTANT
VA SOLUTION ABT 18/04-17/04/2020 CCA	47,92
VA SOLUTION ABT WIFI PUBLIC 160.92/365*115 CCA	50,70
ABC SALLES CVET 96J/370 CCA	147,89
1001 SALLES ABT MTMA 121J/365 CCA	124,31
CHUBB DELTA TELESURVEILLANCE 108J/365 CCA	169,19
IMAGES CREATIONS CERTIF SSL 65J CCA	119,67
RECORD MAINT 3/12 CCA	425,74
OLAN N° AP890801 FLOTTE BBC 4/12 CCA	1296,72
IMAGES CREATIONS CERTIF SSL	52,47
M MEDIAS ABT LA SCENE 14MOIS/18 CCA	54,85
CHAMBERSIGN ABT SIGNATURE MARCHE 147J/365 CCA	52,36
RECREATILOUPS ABT 5/12 MOIS CCA	229,17
METEO CONSULT ABT 5/12 GUIDEL CCA	114,58
METEO CONSULT ABT 5/12 KERNEVEL CCA	208,33
METEO CONSULT ABT 5/12 LORIENT CCA	114,58
METEO CONSULT ABT 5/12 CCA BSM	114,58
VA SOLUTION GUIDEL ABT WIFI 115J/365 CCA	50,70
FURET CIE MAINT/HBGT FLORE 3/12 CCA	150,00
VIA MEDIA PACK 3 ANS PUBLICAT° MARCHE PUBLIC 990J/1095 CCA	813,70
LORI COPIEUR MPC305 SPF ELEMENTS FIXES 165J/365 CCA	257,96
VA SOLUTION SALLE REUNION DG 202J/365 CCA	89,06
ELLOHA CERTIF SSL 179J/365 CCA	11,85
AVEM LOC TPE GUIDEL 16/06/19-15/06/20 CCA	114,61
SMC CONTRAT TELESURVEILLANCE 209J/365 CCA	356,86
AVEM LOC HARAS 188/365 CCA TPE	451,20
IMAGES CREATIONS HBGT 191J/365 CCA	954,48
M MEDIAS ABT 2ANS JURISCULTURE 15MOIS/19 CCA	58,76
LE MARIN ABT 12/09-02/09/2021 611J CCA	368,52
TISSOT GEST° DU PERSONNEL 9 MOIS CCA	225,00
ECOLAB 6.5 CCA CVET CONTRAT RONGEUR	509,07
OLAN AP890801 CHGT BATEAU CCA 4/12	32,92
MEMENTO COMPTABLE 2020 CCA	181,36
OLAN AP890801 REMPLA SHAKER PAR ANGUSTURA	91,54
AVIS VERIFIE FORFAIT 235J/365 CCA	454,59
LOC/MAINT TPE BSM 11/07/2019-10/07/2020 191J CCA	169,08
GB CONCEPT ABT ABT 265J/365 CCA	1847,48
TISSOT ABT RESP ET GESTIONNAIRE PAIE 21/11-20/11/2020 CCA	289,38
AXO 2 FONTAINE SALLE AD 9/12 CCA	249,66
OT FORET DE FOUESNANT COTIS 2020 CCA	98,00
ADOBE SUITE LOGICIELLE CCA 10/12ème	499,90
JDC LOC TPE CAMPING 15J/90 CCA	12,50
ABC SALLES ABT HARAS 284J/365 CCA	443,51
LORIENT GD LARGE COTIS 1/10-30/09/2020 9/12 CCA	22,50
UBHPA COTIS 9/12 CCA	323,90
INPI DROITS 10 ANS NA IN LORIENT 3577J/3652*294	287,96
SACEM JANV 2020	394,08

OUEST CONSEILS LORIENT

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

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI MAINT COPIEUR MPC3003 GUIDEL CCA 2/3	39,84
ARCEP FRAQ LIAISON CVET - VILLA 2020	993,00
ARCEP FREQ LIAISON CVET- VILLA 2020 CCA	100,00
MARINE WEST LOC QUICSILVER 20J/31 CCA	935,48
PREFERENCE BUSINESS TRAVEL DEP DUSSELDORF 2020 CCA EJ ET BM	647,26
FRANFINANCE COPIEUR 2551CI FLORE 1T2020 CCA	268,00
SACEM ANNEE 2020 CVET CCA SONO PARTIE COMMUNE DE BOUTIQUE	239,77
AVEM TPE ACCES VISIOFLUX CVET 1T2020 CCA	90,00
AVEM LOC TPE FLORE 1T2020 CCA	30,00
HORSES SERIE SPECTACLE NOEL 6 PRESTAS 2020 CCA	4166,67
PREFERENCE BUSINESS TRAVL DEP DUSSELDORF2020 CCA CMB	330,20
CONCEPT IMPRI CCA 2 BOITES ENTETE LETTRE + CARTE DE COMMERCE	220,50
CARTE DE VOEUX 2020 CCA	400,00
NETENSIA FIBRE 80J/90 CCA	1066,66
LORI LOC MPC4503 COMPTA 85J/90 CCA	307,60
LORI MAINT MPC4503 COMPTA 85J/90 CCA	147,95
LORI MAINT COPIEUR 3003 MPC BSM 84/90 CCA	152,04
LORI LOC COPIEUR BSM MPC3003 85J/90 CCA	278,13
ORANGE FORFAIT PORTABLE JANV 2020 CCA	1293,71
OBERTHUR AGENDA 2020 CCA RECU LE 30/12	2365,00
OUEST SECU SERVICE PEV 2020	347,46
AVEM TPE SG 16J/31 CCA	20,13
OUEST AUTOMATISATION MAINT 11/12EME CCA	368,63
HELLOPRINT BALLONS SALON DE LA PLONGEE 2020 CCA	75,95
INPI DROITS 10 ANS TYROLL CCA 119 MOIS/120	208,25
CR TOURISME BRETAGNE CRT 2020 CCA	100,00
METEO CONSULT ABT 5/12 PORT-LOUIS CCA	114,58
TOTAL 2019	99 487,27

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Libellé d'écriture	Montant
SPECTACLE NOEL HARAS VTE 2019 SUR SCEANCES 2020 EDA ETAT DES VENT	23001,99
ABONNEMENT LOISIRS NAUTIQUES FORFAIT ILLIMITES PCA 2019	8938,11
Loisirs Nautiques Bons Cadeaux et forfaits non consommés au 31/12	18568,67
CONTRATS BBC 2019-2020 PCA	47731,56
RICHARD SEJOUR MOBIL HOME F1901181143 3 JOURS PCA	15,58
BASE COURSE AU LARGE CONTRATS ANNUELS PCA	48118,41
TOTAL 2019	146 374,32

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 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

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	

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

Crédit-Bail

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/08/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			147 912		147 912
- dotations de l'exercice			63 400		63 400
TOTAL			105 688		105 688

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			98 259		98 259
- dotations de l'exercice			42 111		42 111
TOTAL			140 370		140 370

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 111		42 111
- à plus d'un an et cinq ans au plus			154 407		154 407
- à plus de cinq ans					
TOTAL			196 518		196 519

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

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

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Venus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 382 070 528 00026

199 000,56

Tableau_Anneexe_CREDITBAI

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Édition du 15/06/20
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	107 778
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	

TOTAL	107 778
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

56323 LOHNT Cedex
N° 5141 552 070 528 00028

N. 9101 852 070 528 00028

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS		LOVER	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieur	Exercice	Antérieur		A 1 AN	A + 1 AN	A 5 ANS	
LOCATION LONGUES DURES :												
10/04/2015	GEORGIN	TERMINAL CASSE ORDREMAN 300 (résidence)	7 179,00	2 311,32	8 550,30	1 435,80	5 322,20	606,86	606,86	474,09	1 088,50	
01/04/2016	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (75250007302)	7 780,50	338,60		233,04		1 600,60	1 600,60	474,09	1 088,50	
01/04/2016	LORI	MOOCERA TASKALFA 4550 (centennial)	8 722,00	1 362,00	1 464,00	1 794,40	1 308,20	8 832,00	1 332,00	4 880,00	4 880,00	
01/04/2016	LORI	MOOCERA TASKALFA 7003 C (Pierrefite Vaucluse)	8 564,43	1 806,80		1 273,92		7 210,73	2 622,00	4 588,90	4 588,90	
01/04/2016	LORI	MOOCER APC 5000 (centennial)	4 490,00	387,26	2 532,23	839,20	2 319,83	1 600,00	387,26	658,54	658,54	
24/01/2017	REFIN CONSEIL	MOOCERA TASKALFA 6002 C (WZ5201068 (636))	8 880,50	1 596,00	3 787,04	1 778,18	3 439,44	4 833,36	1 566,00	2 693,96	2 693,96	
01/04/2018	LORI	MOOCER APC 505 (centennial 636)	2 688,96	680,00	1 470,00	513,79	1 204,48	1 023,00	588,00	441,00	441,00	
28/02/2018	LORI	MOOCER APC 505 (centennial 636)	2 594,25	288,80		469,74		2 072,40	823,20	1 849,20	1 849,20	
12/04/2018	LORI	TASKALFA 2550C (centennial 636)	2 448,80	582,20		286,67		2 209,88	803,96		1 304,72	
01/04/2018	LORI	MOOCERA TASKALFA 7003 C (Pierrefite Vaucluse)	9 524,43	1 866,50		1 273,92		7 210,60	2 072,00	4 588,90	4 588,90	
12/02/2014	LORI	TPE 250 PCI VS CLESS (centennial)	406,00	168,00	429,35	101,26	233,57	120,85	120,85			
26/04/2015	LORI	MOOCER APC 505 (centennial)	5 419,18	1 192,00	4 191,87	1 083,04	3 019,82	874,13	874,13		2 629,70	
01/04/2016	LORI	LEZIMARK XC9235 (centennial 636)	3 932,00	880,00	220,20	786,40	898,80	3 519,20	880,00		2 629,70	
01/04/2016	LORI	MOOCER APC 5003 (636/64)	4 490,00	987,96	2 532,23	839,20	2 319,83	1 600,00	387,26	658,54	658,54	
01/04/2016	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (75250007302)	1 740,20	366,60		233,04		1 560,00	474,09	1 088,50	1 088,50	
01/04/2016	LORI	MOOCER TASKALFA 2550C (centennial)	4 455,00	1 072,00	4 029,00	911,00	3 416,25	536,00	536,00			
01/04/2016	LORI	VEHICULE 005-254-00	15 073,40	2 098,52	7 385,17	3 074,68	10 021,98	1 008,91	1 008,91		7 587,26	
01/04/2016	LORI	VEHICULE ET-707-025	14 682,66	7 525,12	2 318,36	2 882,70	2 088,13	10 116,48	2 529,12	5 797,36	4 709,34	
25/10/2018	PEUGEOT	VEHICULE PB-034-00	32 642,00	5 075,26	1 006,52	6 520,46	1 276,25	10 489,20	5 797,36			
06/06/2017	PEUGEOT	VEHICULE BM-187-01	20 125,00	8 361,00	9 883,36	5 625,00	8 845,08	2 739,80	2 739,80			
27/01/2017	RENAULT	VEHICULE EJ-105-NE	28 324,00	8 000,00	4 638,89	5 667,20	6 283,61					
11/07/2019	RENAULT	VEHICULE PB-045-AP	26 413,18	2 108,03		2 503,82						
12/10/2017	PEUGEOT	VEHICULE EG-709-SJ	15 123,00	2 105,04	2 588,88	3 024,60	3 685,81	5 653,16	2 105,04	3 769,16		
15/05/2018	RENAULT	VEHICULE EX-729-GH	13 273,00	1 620,00	547,87	2 664,60	1 327,20	7 032,03	1 820,00	5 212,03		
10/08/2018	RENAULT	VEHICULE FL-527-OC	13 784,00	733,03		842,34		8 406,87		783,44	5 813,53	
TOTALS			276 678,01	48 147,96	66 329,75	46 790,27	64 289,41	107 778,03	46 820,49	52 167,54		

56323 LORIENT Cedex

N° 0401 662 970 528 00024

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	488 410
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie nantissement emprunt CREDIT MARITIME BPGO par paiement de produits monétaires de 400k€ ayant pour terme le 09/07/2019 pour 100K€ et 300K€ ayant pour terme le 22/01/2019 suivi d'une prolongation sur la base de 200K€ jusqu'au 22/01/2024.	
TOTAL	488 410

QUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 362 070 628 00026

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12,43	0,09
Agents de maîtrise et techniciens	32,32	1,05
Employés	110,23	0,51
Ouvriers		

TOTAL

OUEST CONSEILS LORIENT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 392 070 528 00026

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

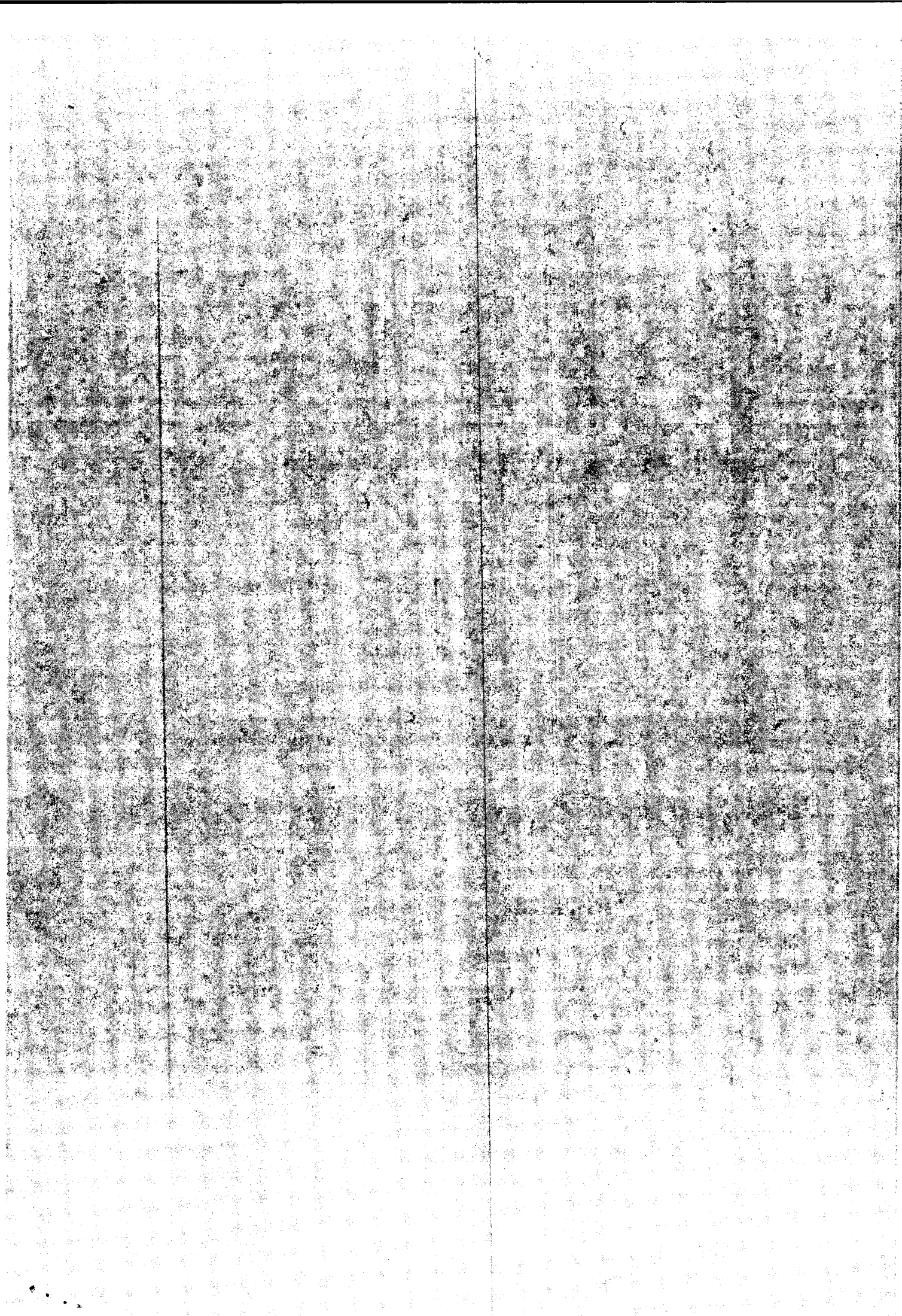
Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	1 190 895
Hébergements	941 045
Espaces Muséographiques	2 045 985
Ports de Plaisance	5 930 364
Autres	141 575

TOTAL	10 249 864
-------	------------

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 382 070 828 00026	

TOTAL	
-------	--



RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société SELLOR,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

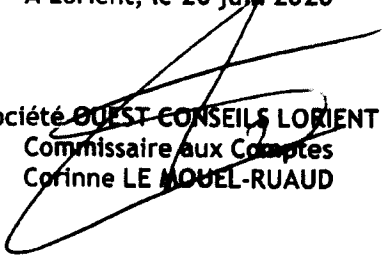
▪ CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 225-38 du code de commerce.

▪ CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

A Lorient, le 26 juin 2020


Société OUEST CONSEILS LORIENT
Commissaire aux Comptes
Corinne LE MOUËL-RUAUD