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

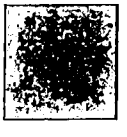
Nature du document : Documents comptables (B-S)

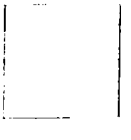
Numéro de gestion : 1988 B 00199
Numéro SIREN : 344 519 251
Nom ou dénomination : SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE DE GESTION DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLICS DE LOISIRS DU PAYS DE LORIENT

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004929

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Etats fiscaux





© Sage

N° 2051-SD 2021

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	17 720
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	1 092
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* FJ)	DG	3 135 105
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	361 934
	Subventions d'investissement	DJ	346 844
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4 039 895
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	39 870
	Provisions pour charges	DQ	5 661
	TOTAL (III)	DR	45 530
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 008 421
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	179 790
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 177 334
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 482 133
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	50 506
	Autres dettes	EA	91 674
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	126 900
	TOTAL (IV)	EC	4 116 757
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 202 183

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 125 255
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	565

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

© Sage

N° 2053-SD 2021

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SELLOR — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	27 928
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	151 527
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	179 454
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	211 315
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	211 315
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(31 861)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	79 985
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	148 272
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	13 378 661
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	13 016 727
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	361 934

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	21 151
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	78 528
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	33 753
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	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	Exercice N — Produits exceptionnels
VNC/PCEAC		100
Quote part subventions virées au réssultat		27 828
Don association reconnue d'utilité publique	40 000	
Subvention accordée	2 952	
Charges exceptionnelles / Reprises provision pour risque	168 363	151 527

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

© Sage

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

N° 2056-SD 2021

(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	197 088	5W	5 661	5X	157 219	5Y	45 530	
	TOTAL II	5Z	197 088	TV	5 661	TW	157 219	TX	45 530	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	73 491	6U	22 675	6V	61 509	6W	34 657	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	73 491	TY	22 675	TZ	61 509	UA	34 657	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	270 579	UB	28 336	UC	218 728	UD	80 187	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	28 336	UF	67 201			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK	151 527			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5c 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.

© Sage

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

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS** DGFiP N° 2058-C-SD2021

Désignation de l'entreprise : SELLOR — Néant ☐ *

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC			Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	
					- Autres réserves	ZD	301 355
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	301 355		Dividendes		ZE	
Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF	
				Report à nouveau		ZG	
TOTAL I	ØF	301 355		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	301 355

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	180 226
	— Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance			YT	185 925
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	271 305	XQ	1 590 538
	— Personnel extérieur à l'entreprise			YU	29 191
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	327 899
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	20 793
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	2 890 771
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	5 045 116
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	223 173
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	380 871
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	604 044
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée			YY	1 572 099
	— 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	1 021 086
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*			ØB	4 201 645
	— 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-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0	ZR 0
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	— Montant de l'investissement 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)

© Sage

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 présente un montant :

- Total du bilan de **8 202 183€**
- Chiffre d'affaires **8 760 742€**
- Résultat de **361 934€**

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 :

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.

Le déconfinement progressif de nos activités nous a permis d'assurer une saison sensiblement équivalente à 2019.

Seule l'activité muséographique a fait l'objet de mesure d'interdiction d'accueil du public. Les activités d'Hébergement, de Loisirs Nautiques et les activités Portuaires dans une moindre mesure ont subi des restrictions d'accueil se traduisant par une baisse significative du chiffre d'affaires.

L'évaluation de la baisse de chiffre d'affaires liée au Covid-19 est de 1437K€.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Un jugement du 21 mars 2019 a converti la procédure de redressement judiciaire de la SARL QUAI OUEST en liquidation judiciaire. Dans un courrier du 2 février 2021, le mandataire judiciaire nous a fait part qu'en raison de l'insuffisance d'actif de la société liquidée notre privilège de vendeur du fonds de commerce ne pouvait être réglé, se soldant donc par la perte de la totalité de la créance.

La provision pour risque constatée en 2017 à hauteur de 90% de la créance restant due, soit un montant 151 526,67€ est devenue sans objet. Le capital restant dû a donc été soldé pour la somme de 168 362,97€ (671800/274820). La provision existante a fait l'objet d'une reprise (787500/151800).

Informations sur l'impact du virus Covid-19

Les effets de l'épidémie sont toujours d'actualité. L'activité muséographique est toujours interdite d'accueil du public et les activités des Loisirs nautiques et des Hébergement fortement impacté par les restrictions d'accueil et de pratiques sportives de la clientèle.

Nous continuons à organiser nos activités en mixant le travail partiel, le télétravail lorsque cela est possible, et la présence sur site pour assurer principalement l'activité des ports, des missions de sécurité, d'entretien et de petites maintenances.

A ce jour, nous préparons, dans le cadre d'un hypothétique déconfinement progressif 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.

L'expérience de l'année passée peut nous laisser penser qu'une ouverture courant juin devrait nous permettre d'assurer un exercice satisfaisant. Pour autant, l'octroi des aides de l'Etat durant les périodes de fermeture ou de restriction, une gestion des personnels et une fréquentation au rendez-vous conditionnent l'obtention de ce résultat.

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.

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 contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur 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 »

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

SELLOR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	498 080		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**498 080**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 406 435		64 550
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 756 026		199 453
Installations générales, agencements et divers	834 555		110 036
Matériel de transport	464 903		48 142
Matériel de bureau, informatique et mobilier	643 112		51 509
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	141 054		71 250
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 246 086**		**544 941**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	41 067		419
Prêts et autres immobilisations financières	187 946		
TOTAL immobilisations financières :	**229 013**		**419**
TOTAL GÉNÉRAL	6 973 179		545 360

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		25 636	472 443	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**25 636**	**472 443**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 470 985	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		43 584	2 911 895	
Inst. générales, agencements et divers			944 592	
Matériel de transport		2 100	510 945	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		135 120	559 501	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	141 054		71 250	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**141 054**	**180 805**	**6 469 168**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			41 486	
Prêts et autres immo. financières		168 363	19 583	
TOTAL immobilisations financières :		**168 363**	**61 069**	
TOTAL GÉNÉRAL	141 054	374 804	7 002 680	

© Sage

ACQUISITIONS EN-COURS 2020

Date d'acquisition	Libellé écriture	Montant d'acquisition
19/10/2020	SOLUTION PORT CONNECTE FALCO (mis en service 2021)	37500,00
30/12/2020	SOLUTION PORT CONNECTE FALCO (mis en service 2021)	33750,00
TOTAL		**71250,00**

218310	BS-000856	DIRECT	100	FULITSU ESPRIMO P5731 +OFFICE	29/04/2011	31/12/2020	947,84
218310	BS-000852	KERNER	100	FUJITSU LIFEbBOOK A530/I5	28/02/2011	31/12/2020	772,22
218310	BS-000853	THALAS	100	FUJITSU LIFEbBOOK A530/I3	28/02/2011	31/12/2020	772,23
218310	BS-000860	CAPBSM	100	FUJITSU ESPRIMO P5731 +ECRAN	30/06/2011	31/12/2020	1127,84
218310	BS-000842	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO P2560 COMPTA	29/07/2010	31/12/2020	965
218310	BS-000844	DIRCAL	100	FUJITSU ESPRIMO P2560	29/09/2010	31/12/2020	1040
218310	BS-000833	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMO P2550 ACCUEIL	30/04/2010	31/12/2020	800
218310	BS-000838	CAPPLO	100	FUJITSU ESPRIMO P2550	31/05/2010	31/12/2020	981,66
218310	BS-000831	KERNER	100	FUJITSU ESPRIMO P2550	30/04/2010	31/12/2020	907,5
218310	BS-000830	KERNER	100	FUJITSU ESPRIMO P2550	30/04/2010	31/12/2020	907,5
218310	BS-000816	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2540 + ECRAN	29/05/2009	31/12/2020	1010
218310	BS-000820	CAPBSM	100	FUJITSU ESPRIMO P2540	29/07/2009	31/12/2020	775
218310	BS-000805	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2530	30/01/2009	31/12/2020	930
218310	BS-000839	CAPLOR	100	FUJITSU ESPRIMO P2250	31/05/2010	31/12/2020	975
218310	BS-000851	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000850	CAPZSG	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000849	CAPZSG	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000848	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000847	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000846	MUSEO	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000832	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMMO P2550 BOUTIQUE	30/04/2010	31/12/2020	850
218310	BS-000825	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMMO P2550	28/02/2010	31/12/2020	530
218310	BS-000812	CAPLOR	100	EXTENSION WIFI LORIENT	12/05/2009	31/12/2020	3673
218310	BS-000811	CAPKER	100	EXTENSION WIFI KERNEVEL	16/04/2009	31/12/2020	7538,58
218310	BS-000835	CAPPLO	100	EXTENSION RESEAU WIFI PORT-LOUIS	31/05/2010	31/12/2020	3771,15
205010	BS-000507	DIRECT	100	EVOLUT° LOGIC COMPTA-PAIE-TIER	31/01/1998	30/06/2020	5030,82
215400	BS-000130	CAPZSG	100	CONGELATEUR LIEBHERR CCE2487	30/06/2006	30/06/2020	568,56
215400	BS-000122	CAPLOR	100	CMB- NETTOYEUR HD 650-1500/650	28/02/2001	30/06/2020	472,59
218400	BS-001038	CAPKER	100	CHAISE SECRETAIRE col Bleu	22/04/1993	31/03/2020	121,96
215500	BS-000369	MTSG	100	CAMESCOPE SONY DVD DCR-DVD405	04/04/2006	30/06/2020	776,07
218310	BS-000859	CAPKER	100	CAMERA MOBOTIX+ ECRAN SONY	05/06/2011	31/12/2020	3721
218400	BS-001042	CAPKER	100	CAISSON MOBILE CODE 3 SABLE	14/10/1993	31/03/2020	410,38
218400	BS-001035	DIRECT	100	BUREAU SECRETAR° D.G IVOIRE	06/06/1991	31/03/2020	2010,5
218400	BS-001031	CAPKER	100	BUREAU REF 828120 + 807618	23/01/1989	31/03/2020	526,1
218400	BS-001024	CAPKER	100	BUREAU MELODIE REF 918180	07/07/1988	31/03/2020	2440,4
215400	BS-000138	CAPLOR	100	BRUSH BOY COMPLETE	28/11/2007	30/06/2020	844,8
218310	BS-000840	CAPLOR	100	BROTHER 9120CN MULTIFONCTION	31/05/2010	31/12/2020	528
218310	BS-000865	FLORE	100	BOX PLAYER+AZIPLAYER	22/12/2011	31/12/2020	600
218310	BS-000841	CAPKER	100	BORNE DESIGN	12/07/2010	31/12/2020	3050
215400	BS-000119	CAPELE	100	BER HYDRAULIQUE STANDARD 7 T	31/08/1996	30/06/2020	7798,62
218300	BS-000724	CAPLOR	100	BARO-THERMO ENREGISTREUR 52038	26/06/1992	30/06/2020	658,02
215400	BS-000117	CAPELE	100	BANQUE D'HUILE STANDARD	10/06/1993	30/06/2020	1173,55
218400	BS-001030	CAPKER	100	BAHUT 856156 SABLE STANDARD	23/01/1989	31/03/2020	409,17
205010	BS-000523	MTSG	100	AZIPLAYER GESTION DIFFUSION	15/05/2008	30/06/2020	2225
205010	BS-000522	MTSG	100	AZIPLAYER EDITION ET DIFFUSION	15/05/2008	30/06/2020	1450
205010	BS-000525	NCNKSG	100	ASPOWEB PASSERELLE EXPORT SAGE 1000	22/05/2008	30/06/2020	981
218310	BS-000818	DIRECT	100	ARMOIRE pour SERVEURS 27U MCL-SAMAR	29/05/2009	31/12/2020	1035
218400	BS-001029	CAPKER	100	ARMOIRE 886156 SABLE STANDARD	23/01/1989	31/03/2020	583,45
218400	BS-001043	CAPLOR	100	ARMOIRE 2 PORTES COULISSANTES	14/10/1993	31/03/2020	694,34
215400	BS-000126	CAPELE	100	58 BERS OCCASION	11/06/2003	30/06/2020	15200
205010	BS-000515	CAPZSG	100	5 LICENCES ACCES TSE	29/07/2004	30/06/2020	475
218400	BS-001027	CAPKER	100	4 TABLES 2000X700 REF 403	22/07/1988	31/03/2020	829,32
218400	BS-001040	CAPKER	100	3 CASIERS AMOVIBLE SABLE	24/08/1993	31/03/2020	227,58
205010	BS-000521	MTSG	100	2 LICENCES QUESTIONS DATA	13/05/2008	30/06/2020	3200
215400	BS-000120	CAPLOR	100	2 CONGELATEURS AGF 076/G	31/05/1997	30/06/2020	801,88
218400	BS-001026	CAPKER	100	12 SIEGES CPL 1200 PVC NOIR	22/07/1988	31/03/2020	546,99
218400	BS-001034	DIRECT	100	1 FAUTEUIL BUREAU 1930	03/06/1991	31/03/2020	182,94
218310	BS-000807	CAPGUI	100	PC FUJITSU P2530+ ECRAN SAMSUNG 19"	18/02/2009	31/12/2020	930
218310	BS-000808	CAPZSG	100	PC FUJITSU ESPRIMO P2530+ECRAN 19"	31/03/2009	31/12/2020	1010
218310	BS-000815	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2540 + EVRAN 19"	29/05/2009	31/12/2020	1010
TOTAL							206441,26

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

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

© Sage

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	-	-	-	-	*686510/786510*
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
Clients	73 491	22 675	61 509	34 657	
	-		-	-	
Total compte SELLOR	**73 491**	**22 675**	**61 509**	**34 657**	*685410//785410*
Créances diverses :					
Dépréciations diverses	-	-	-	-	*685460//785460*
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	-	-	-	*686650//786650*
Total compte SELLOR Autres Prov	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	**73 491**	**22 675**	**61 509**	**34 657**	

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
25/04/2012	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	401 025,16	51 000,18	137 558,66		600 000,00	86,65
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	144	361 744,45	72 654,76	345 620,80		900 000,00	-
29/01/2015	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Ilot S et R Base course au large	500 000,00	T	32	109 375,00	62 500,00	312 500,00	15 625,00	500 000,00	361,33
			TOTAUX			892 144,61	196 142,93	796 087,46	15 625,00	1 900 000,00	447,98

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice : 192 038,88

Crédit Agricole	59 384,81
Crédit Maritime	70 154,07
Banque Postale	62 500,00

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

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	MONTANT
DOMOFERMETURES INTERV SERRURES FNP	297
OUEST ATLANTIC MARS 2019 FNP	627,01
ACTEMIUM TRAVAUX STATION DEC 2020 FNP	302,4
ACTEMIUM INTERVENT°/BRISE CLAPOT 2020 FNP	336
ACTEMIUM INTERVENT° 14/12 FNP VERIF CABLE	134,4
ACTEMIUM TRAVAUX CABLE PONTON VISITEUR DEC 2020 FNP	1235,86
OLAN FLOTTE SERVITUDE N°10525686K REGUL 2020 FNP	212,2
CIE PORTS 56 MAINT STATION METEO 2020 FNP	1200
OUEST AUTOMATISATION TX 2020 FNP RBT 19/11	577,2
ESAT ALTER EGO N°00023408 NOV FNP	304,51
LORI SI ESTIMAT° C° DU 13/12 AU 31/12 FNP	21,6
FMVB CONTRAT ASSISTANCE NON RECU	468
HERVE THERMIQUE NOV+DEC NON RECUES	250,9
HERVE THERMIQUE PEV NOV FNP	17,48
HONORAIRES MISSION CAC 2020 FNP	15000
SEM LORIENT KEROMAN TAXE FONCIERE 2020 CAPCEN	9995
DIRECT ENERGY CAMPING C°14/11-13/12 FNP	4452,86
DIRECT ENERGY CAMPING C° 13/12-31/12 FNP	2337,48
DIRECT ENERGY C° 14/11-13/12 FNP	43721,51
DIRECT ENERGY C° 14/12-31/12 FNP 17J/31	38336,07
DIRECT ENERGY C° 14/11-13/12 FNP	4779,8
DIRECT ENERGY C° 14/12-31/12 FNP	2792,53
DIRECT ENERGY C° 13/11-14/12 FNP	3469,76
DIERECT ENERGY C°14/12-31/12 FNP 174018	1586,09
LORI FTURE 74262 C° 17/11-31/12 FNP MPC 3002 HARAS	278,77
LA COLLO DIAG PROJET RSE FNP AVANCEE PROJET ESTIMAT° Jennifer	6907,8
FACEBOOK DEC FNP 4/19JOURS	31,03
TOTAL DIRECT ENERGIE DEC FNP FTURE 118000640443	249,72
TOTAL DIRECT ENERGIE DEC FNP FURE 118000640445	1183,46
TOTAL DIRECT ENERGIE CPTEUR 005 FTURE 105003255918 DEC FNP L JEGO.	298,87
TOTAL DIRECT ENERGY CPTEUR 180585 AL CABANIER DEC FNP FUTRE 107002999400	11,54
TOTAL DIRECT ENERGIE GITES FTURE 117000645097 CPTEUR 241 DEC FNP	489,97
TOTAL DIRECT ENERGIE FTURE114002280052.DEC FNP	2086,02
TOTAL DIRECT ENERGY FTURE 10000505554 N°924 CEN DEC FNP	257,9
SEXTANT CENTRALE BL DE SEPT 2020 FNP	285,25
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	1718,48
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	70,24
ORAN?GE C° DEC FNP HARAS	21,81
ORANGE C° DEC FNP CNK	10,98
ORANGE C° DEC FNP CEN ET PPLO	13,19
ORANGE C° DEC FNP	83,5
UBHPA COTISATION 01/10-30/09/21 FNP 3 MOIS	132,13
OUEST SECU SERVICE CAMPING 4EME TRIM NON RECU	57,6
OUEST SECU SERVICE 4EME TRIM FNP RESIDE	125,28
ATOUT PORT FRAIS GESTION 4EME TRIM 2020 FNP	2452,2
EAU CPTEUR G17AA110605 C° 29/06-31/12 FNP LOR5741	228,38
EAU CPTEUR G17GBD109072 C° 29/06-31/12 FNP LOR5740	550,4
EAU CPTEUR E09KD206800 C° 29/06-31/12 FNP LOR5742	411,36
CIE DES PORTS FRAIS GEST° PASS LATITUDE FNP	1488

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALPHA CONCEPT SECURITE DECEMBRE KER FNP	7743,18
ALPHA CONCEPT SECURITE DEC RESIDE FNP	3415,2
APPB COTIS 01/11-31/12 NON RECUE	1476,66
COMPTOIR DE LA MER CHOC MOTEUR YAMAHA F50HETL	2129,87
SACEM SPECTACLE HARAS ESTIMATION 2020 FNP	5742,87
EAU AGGLO R384348 ESTIMAT° 31/10-31/12 4M3 FNP	46,15
EAU AGGLO G19BB109588 51J FNP SOIT 206M3	409,28
SAUR N°700201 GAV 14M3 15/07-31/12 FNP	100,56
SAUR N°40232 GAV 67.8M3 15/07-31/12 FNP	211,48
EAU AGGLO E09KA252688 43M3 ESTIM 10/11-31/12 FNP	51,34
EAU AGGLO G18BE002436 LOR40 117M3 ESTIM 15/11-31/12 FNP	460,49
EAU AGGLO 400550 LOR11878 6/11-31/12 FNP BELEM	113,09
EAU AGGLO R379285 25960T LA POINTE 61J FNP	31,58
EAU AGGLO R379286 25961U C°31/10-31/12 FNP CAPPLO	544,5
EAU AGGLO E14KD048041 40832H 31/10-31/12 FNP QUAI LA POINTE CAPPLO	646,93
EAU AGGLO R96367 26034 Y ESTIMAT° 31/10-31/12 383M3 LA POINTE	820,08
ENGIE C° 2020 FNP	582,17
ENGIE C° 10/12-31/12 FNP CPTEUR 15510	542,98
KPMG AVANCEMENT HONOS/STRATEGIE FINANCIERE AU 31/12 FNP	18000
OLEAP FC20-0002182 FNP MAJ SAGE ECF	312
LORIENT AGGLO INTERESSEMENT 2020 CONTRAT K2 FNP	537,6
AVEM OD EN 2021 POUR SOLDE CHEZ LE FOURNISSEUR	-171
ACP F° GALLEYN DEC 2020 FNP FTURE 430INF2100381	216
REDEVANCE CAMPING 2020 N° 15196 Avenant N°1	6819,71
PART VARIABLE 3% CA PORTS CPLT AV N°1 ART 20 SUBV	10652,96
INTERMARCHE FNP GAZOLE PEV	70
INTERMARCHE FNP GAZOLE PEV	126,29
OLAN CPLT CONTRAT 118261121 NON RECU	384
PART VARIABLE MUSEO 3% CA ART 20 DSP 17018	47354,78
INTERESSEMENT 2020 MUSEO SELON AV N°2 CONVENT° 17018	267118,58
PROVISION CONGES PAYES 2020	642986,21
PARTICIPATION 2020	79984,96
DETTE PROVISIONNEE/PARTICIPATION 2015	19,24
DETTE PROVISIONNEE/PARTICIPATION 2019	48,01
IJSS NON RECUES AU 31/12	-1998,03
PROVISION CONGES PAYES 2020 CHARGES SOCIALES	274021,30
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	18846,48
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	-2080,00
FORMATION CONTINUE	2958,57
COTISATION AGEFIPH 2020	8338,4
FORFAIT SOCIAL SUR PARTICIPATION 2020	15996,99
PROV CFE CVAE	19601,00
REDEVANCE DOMANIALE PORT DEPT GAVRES ET PORT-LOUIS FNP	30999,00
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	238,00
DEMANDE REMBOURSEMENT ASP et DIVERS	73330,16
TOTAL 2020	**1 741 568,77**

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	Montant
PASS VOILE ANNUEL PRESTA 2020 FACTUREES EN 2021 FAE	13675,27
REMISE ENTRAINEMENT HIVERS FAE	-6881,35
PASS LATITUDE FAE CIE DES PORTS PRESTA 2020	2559,6
SEGEPEX REFACT INTERESSEMENT AGGLO CONTRAT K2 FAE	228
RBT SINSITRES A RECEVOIR 3 BATEAUX FTURES AULONA 2020	4884,64
RBT SINISTRES ERPLAST GOUVERNAIL A RECEVOIR LE 18/02/21	842,92
RBT SINISTRES BARRIERES FERMETURE PHILIPPE FRANCHISE 26/01/21	250
SINISTRE/PORTE GUIDEL RBT 22/02/21	36,45
SINISTRE 20-1871 BARRIERE RBT FIN FEVRIER 2021	1225,25
SINISTRE LE FLECHER 20-1575 RBT LE 07/01/21	3937,47
COHIC PAOLA AIDE APPRENTI DEC 2020 RECU LE 04/01/2020	166,66
EDF N° 8049551361 CONTRAT 2D8SRHN REF 5008473937129 CAPCEN AAR	2917,5
EDF N° 8049551361 REF 5008473937129 ANNEE 2019 CAPCEN AAR	1762,83
EDF N° 8049551361 REF 5008473937129 ANNEE 2018 CAPCEN AAR	86,32
EDF REF 50028473937129 CAPCEN AVOIR 05/2018 AAR	50,51
EDF REF 50028473937129 CAPCEN AVOIR 09/2018 AAR	15,14
NET PLUS AAR PRESTA NON REALISEES	103
NET PLUS AAR PRESTA NON REALISEES	206,04
SCET AAR AVIS ET CONSEILS	3600
SIREN INSTALL TELEPHONIE AAR	7949,3
ORANGE AAR MTSG FTURE 274976969 03/02/2021 DECEMBRE 2020	121,38
REDEVANCE LOISIRS NAUTIQUES 2020 N°15197 Av N°1 AAR	10088,84
INTERETS COURUS NON ECHUS	1240,02
TOTAL 2020	**49 065,79**

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	196 610	126 900
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	196 610	126 900

© Sage

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI COPIEUR 2253 CI FLORE 1/3 CCA	84
LORI COPIEUR TASKALFA 6052 CI CVET CONTRAT 22J/91 CCA	93,74
LORI COPIEUR 4052 CI MARKET MAINT 14J/91 CCA	71,41
LORI COPIEUR 3252 CI DIRECTION 1ER 24J/91 CCA	70,68
ART M EXPO RIRE REPORTEE EN 2021 CCA	34820
AVEM LOC TPE CCA 85J	92,22
AIR LIQUIDE CONTRAT 35962 4/36 CCA ACHB180503	20
AIR LIQUIDE 13927972 3/36 CCA ACHB170490	12,3
LORI FTURE 72405 LOC 2/3 CCA MPC3003 LORIENT	164,66
LORI FTURE 72405 ELEMENTS FIXE 2/3 CCA MPC3003 LORIENT	47,55
LORI FTURE 72406 LOC 2/3 CCA MPC3003 PORT-LOUIS	164,66
LORI FTURE 72407 LOC 2/3 CCA MPC3003 GUIDEL	164,66
AVEM TPE BSM 191J/365 CCA	169,08
AVEM TPE GUIDEL 166J/365 CCA	114,61
LOCAM TPE ICT 250 PCI 69J/90 CCA	35,65
AXO LOC PEDALE DISTRIB EAU CCA 9/12	128,25
MARINE WEST CAP CAMARAT 6.5BR 12/23 MOIS CCA	10434,78
MARINE WEST MERRY FISCHER 605 12/23 MOIS CCA	9130,43
MARINE WEST CAP CAMARAT 6.5 CC3 12/23 MOIS CCA	10434,78
XSEA LOYER 1ER TRIM 2021 L HERMINIER CCA	2027,74
XSEA LOYER CHARGES TAXE FONCIERE 1T 2021	20522,32
A2COM MAINT STORMSHIELD CCA 10/12	2495,83
DEFIBTECH CONTRAT TRNAQUUILITE CCA 9/12	562,5
ASP MAINT BARRIERE 2021 CCA	820
IMAGES CREATIONS CCA 88J/365 HBGT MACHINE VIRUELLE LAMP	529,45
IMAGES CREATIONS CCA 65J/365 CERTIF SSL SIRTES WEB	119,67
INDIV ACCIDENT BBC 5 MOIS CCA	984
OLAN CONTRAT FLEUR D'O AR867466 81J/365 CCA	286,47
OLAN AP890801 FLOTTE BBC 4/12 CCA	2425,28
OLAN AP890801 CPLT BBC 4/12 CCA	508,32
OLAN AP890801 FLOTTE BBC CPLT 4/12 CCA	189,37
METEO CONSULT BSM 5 MOIS CCA	114,58
METEO CONSULT KER 5/12 MOIS CCA	208,33
METEO CONSULT LOR 5 MOIS CCA	114,88
METEO CONSULT PORT-LOUIS MOIS CCA	114,88
LE MARIN 246J/721	148,37
CCI FRANCE ABT 27J CCA	8,58
CHAMBERSIGN ABT CERTIFICAT SIGNATURE BM 147/365 CCA	32,22
OUVANET FC4571 ABT 1ER TRIM 2021 CCA FIBRE POUR TELEPHONIE	450
ILIANE 00766915 SUPPORT VMWARE 1AN A PARTIR DU 20/03/2021 CCA	1150
LORI COPIEUR MPC 3003 PLO CCA ELEMENTS FIXES 2/3 FTURE 72914	39,84
LORI COPIEUR MPC3003 GUI ELEMENTS FIXES CCA 2/3 FTURE 72915	40,95
LORI COPIEUR MPC 3003 BSM ELEMENTS FIXES CCA 84J/90 FTURE 73003	156,3
LORI COPIEUR MPC4503 COMPTA ELEMENTS FIXES CCA 84J/90 FTURE 73002	152,1
LORI LOC COPIEUR MPC4503 COMPTA 84J/90 CCA FTURE 73000	307,6
LORI LOC MPC 3003 BSM 84J/90 CCA FTURE 73001	278,13
SORTIR ICI PUBLICATION NON EFFECTUEE EN 2021 REPORT SUR 2021	6670
STOCK PRODUITS ENTRETIEN RESIDENCE 31/12	3667,89
E-PRINT RESTE 2 CARTOUCHES MAA KERNEVEL CCA	111,8
WILD AND SLOW CARTE DE VOEUX 2021 CCA	800
EXAPRINT IMPRESSION CARTE VOEUX 2021 CCA	136,04
TONNERRE CARTOUCHES CCA PORT-LOUIS	152,3
TONNERRE AGENDA BSM CCA	99,98
TONNERRE AGENDA CVET CCA	21,04

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ABC SALLES ABT CVET 105J/369 CCA	162,19
SENDINBLUE SILVER PLAN 12 MOIS CCA 4/12	196
RECREATILOUPS ABT 5/12 CCA	229,17
SNSM PUB CALNDRIER 2021 CCA	135
IMAGES CREATION SERVICE TAGGBOX 11/12 EME CCA	271,7
CONCEPT IMPRIMERIE TARIF 2021 CCA	615
ACTIF COPIES TARIF 2021 PORT A SEC CCA	48,5
ACTIF COPIES SEA LOFT CCA	63,6
PLAQUETTE SELLOR CONSEIL CCA	1248
NOUVELLE VAGUE TARIF GROUPE 2021 CCA	190
SOPHIE JANNIERE PORTE CLES CCA	443
ORANGE FORFAIT JANV 2021 CCA	1039,4
VA SOLUTION CAMPING ABT 115J/365 CCA	50,7
VA SOLUTION POIT WIFI GUIDEL CCA 172J/365	75,83
VA SOLUTION PORT LORIENT 299J/365 CCA	131,82
VA SOLUTION WIFI SALLE REUNION 202J/365 CCA	89,06
VA SOLUTION HARAS 108J/365 CCA	47,92
VA SOLUTION WIFI SALLE CVET+ WIFI CITE 25J/365 CCA	22,04
NETENSIA ABT FIBRE 21/12 AU 20/03/2021 CCA 80J/90	1066,66
ASSO GITES DE FRANCE COTIS SAISON 2021 CCA	1649,6
OT FORET FOUESNANT COTIS 2021 CCA	98
GOLFE 56 TOURISME COTIS 2021 CCA	631,5
OT FORET FOUESNANT COTIS 2021 CCA HARAS	98
OT FORET FOUESNANT CVET COTIS 2021 CCA	98
FFESSM COTIS 2021 CCA	72
CPIE F° JANV 2021 CCA	2460
SMC CONTRAT 28/07-27/07/21 209J/365 CCA	361,44
CHUBB DELTA 18/04-17/04/2021 108J/365 CCA	172,41
FURET CIE 3/12 EME CCA HBGT/MAINT APPLI MOBILE	150
PHONE MESSAGE 2021 CCA FLORE	940
PHONE MESSAGE 2021 CCA CVET	1200
TELESURVEILLANCE OUEST SECURITE PEV 2021 CCA	346,08
INPI MARQUE ATLANTIC BOAT CLUB CCA 3258/3650 *252	224,93
INPI DROITS 10 ANS NAV INLORIENT 3212/3652 CCA	258,57
ARCEP MISE A DISPO FREQUENCE 2021 CCA	990,38
ARCEP MISE A DISPO FREQUENCE 2021 CCA	100
SACEM DROIT PROJECT° AUDIO JANV 2021 CCA	389,8
BASSALER DROIT 253/36*9.5 CCA PHOTO HARAS	66,76
NLLE VAGUE DROITS UTILISATION NAE CCA 39/730	85,48
ZEDDA DROIT 5ANS 1081J/1825 CCA	177,7
NLLE VAGUE SHOOTING TYROLL 1AN 93J CCA	165,62
ANNE BEAUGE DROIT PHOTOS 5 ANS 1717J/1825 CCA	112,9
INPI CITE VOR 10 ANS 328/3652 CCA	17,96
INPI CITE DES JUNIORS 10 ANS 328/3652 CCA	17,96
INPI SAVANTURIER 10 ANS 328/3652 CCA	21,56
ROQUES PETITOY 10 ANS 1/10 CCA	60
ZEDDA DROITS 5 ANS 1161J/1826 CCA	190,74
INPI MARQUE TYROLL 10 ANS 107MOIS/120 CCA	187,25
GETTY IMAGES DROITS SUR 20 ANS	3018,95
GETTY IMAGES DROITS SUR 20ANS CCA 7238J/7304	3819,17
A2S ANTIVIRUS ESET 3 ANS 829J/365 CCA	3482,56
AIR LIQUIDE NOUVEAU CONTRAT 5 ANS CSC00137917 52 MOIS CCA	2957,8
VA SOLUTION ABT ACCES INTERNET CNK 179J/365 CCA	78,92
OLAN INDIV ACCIDENT IA1806396 CCA 163J/365	1260,98

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	

© Sage

RELEVE DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
		CREDIT BAIL :										
09/09/2015	MPT	ELEVATEUR WYSE W45/4	317 000,00	21 151,14	140 370,40	39 625,00	139 987,20	177 056,00	42 493,44	134 562,56	-	3 170,00
		TOTAUX	317 000,00	21 151,14	140 370,40	39 625,00	139 987,20	177 056,00	42 493,44	134 562,56	-	3 170,00

2020 Impact COVID-19 : Report de 6 mois d'échéances en fin de contrat
la dernière échéance est au 01/02/2025.

Loyer restant plus valeur résiduelle 180 226 €

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :										
18/05/2020	GRENKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Résidence)	3 031,49	1 569,00	-	125,57	-	10 142,27	2 928,00	7 214,27	-	-
01/04/2019	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (Parc_Bau_Vive_7523a1600F3G2F)	1 740,30	474,00	385,50	348,06	232,04	1 055,50	474,00	592,00	-	-
01/03/2019	LORI	KYOCERA/TASKALFA 3252CI (commercial) No:W2S0Y623980	4 724,00	1 952,00	3 216,00	1 744,00	3 052,70	4 980,00	1 952,00	3 028,00	-	-
01/04/2019	LORI	KYOCERA/TASKALFA 7052 CI (remplacé VA44Y009845)	8 554,43	2 574,00	1 956,50	2 010,52	1 273,02	6 668,50	2 574,00	3 965,50	-	-
01/06/2019	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 No E158MC23641 (Lorient)	4 490,00	897,36	3 540,10	898,00	3 217,62	698,64	897,36	698,64	-	-
01/06/2019	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 (pool route)	4 490,00	897,36	3 540,10	898,00	3 217,62	698,64	897,36	698,64	-	-
31/01/2017	REPRO CONSEIL	KYOCERA TASKALFA 4052 CI W2S0EX01065 (ciat)	8 000,00	1 956,00	5 743,01	1 778,15	5 217,62	2 256,98	1 956,00	613,98	-	-
01/07/2019	LORI	RICOH MPC 305 SPF (accueil - ctc) No W756P500722	2 566,96	580,00	2 068,00	513,79	1 799,27	449,00	580,00	592,00	-	-
01/04/2019	LORI	TASKALFA 3252CI (cdt 1er étage Centre Doc W2S0Y623980)	2 766,25	920,20	2 016,00	580,65	441,74	1 849,20	920,20	1 028,00	-	-
29/06/2018	LORI	RICOH MPC 4503 ASP (compta) No E177J400774	5 662,78	1 318,25	5 124,25	1 165,44	4 472,92	1 191,28	591,24	-	-	-
12/06/2019	LORI	TASKALFA 2553ci AP1U2H1SH (compta)	2 495,00	903,88	502,30	499,00	268,07	1 305,82	805,06	497,76	-	-
01/04/2019	LORI	KYOCERA/TASKALFA 7052 CI (remplacé VA44Y009845)	8 554,43	2 622,00	1 550,50	1 810,52	1 273,02	2 396,23	2 622,00	-	-	-
26/06/2015	LORI	RICOH C4503 ASP (bzn)	7 441,15	1 792,00	5 383,87	1 488,00	5 024,78	1 000,87	1 792,00	784,87	-	-
01/03/2019	LORI	LEXMARK XC2235 (secrétariat DG) - No:7563030003017	3 932,00	960,00	1026,30	786,40	1 376,20	2 719,70	960,00	1 035,70	-	-
01/03/2019	LORI	RICOH MPC 3003 (guilde)	4 490,00	897,36	2 540,10	898,00	3 217,62	698,64	897,36	698,64	-	-
01/04/2019	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (CNK-7452000000F3G2P)	1 740,30	474,00	331,50	348,06	232,04	1 066,50	474,00	592,50	-	-
01/03/2020	LORI	KONICA TASKALFA 2554CI (hors) N°SERIE : RFM0120F187	2 918,00	420,00	-	166,00	-	5 208,00	5 208,00	-	-	-
01/02/2018	PEUGEOT	VEHICULE EJ-717-QC	14 667,50	3 529,13	4 647,25	3 533,50	5 630,45	2 724,80	2 535,12	210,74	-	-
28/10/2018	PEUGEOT	VEHICULE FB-9NJ-QC	12 642,00	3 787,92	6 631,86	3 535,40	7 744,55	4 701,64	4 701,64	-	-	-
04/08/2020	PEUGEOT	VEHICULE FD-858-QC	31 117,50	3 647,85	-	3 632,31	-	18 699,65	3 333,64	15 365,71	-	-
10/01/2020	RENAULT	VEHICULE FA-263-LK	24 778,52	4 957,12	-	4 752,04	-	5 265,48	4 845,20	4 725,28	-	-
11/07/2019	RENAULT	VEHICULE FG-245-NP	25 413,18	4 519,40	2 159,05	5 282,64	3 583,82	4 961,91	4 519,40	3 844,51	-	-
12/10/2017	PEUGEOT	VEHICULE EQ-705-SJ	15 123,00	3 705,01	4 972,02	3 024,60	6 720,61	3 748,14	3 705,01	1 844,15	-	-
14/02/2018	RENAULT	VEHICULE EX-728-GH	13 278,00	1 920,00	2 857,97	2 656,00	5 001,00	5 212,03	1 920,00	3 292,03	-	-
18/05/2018	RENAULT	VEHICULE FJ-317-QC	11 724,00	2 369,32	732,00	2 744,30	642,24	4 025,55	2 369,32	1 656,23	-	-
		TOTAUX	254 448,11	47 766,37	61 353,34	47 468,85	61 813,38	98 425,96	55 292,65	44 624,61	-	-

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	401 625,19	61 008,14	137 966,66		600 000,00	86,65
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	300 000,00	M	144	281 744,45	72 634,75	145 620,80	-	800 000,00	-
29/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Ilot S et R Baie course du large	500 000,00	T	32	109 375,00	62 500,00	312 500,00	15 625,00	500 000,00	361,33
			TOTAUX			892 144,61	196 142,93	796 087,46	15 625,00	1 900 000,00	447,98

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice : 192 038,88

Crédit Agricole	59 384,81
Crédit Maritime	70 154,07
Banque Postale	62 500,00

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

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	993 142
Hébergements	624 937
Espaces Muséographiques	1 293 346
Ports de Plaisance	5 823 223
Autres	26 093
TOTAL	8 760 742

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

© Sage

S.E.M. DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLICS DE LOISIRS DU PAYS DE LORIENT - SELLOR
Société anonyme au capital de 177.200 €uros
Siège social : Villa MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
RCS LORIENT 344 519 251

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 7 Juin 2021, 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 + 361.934,19 €uros au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 3.135.105,41 €uros à celle de + 3.497.039,60 €uros.

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

II / Résolution adoptée

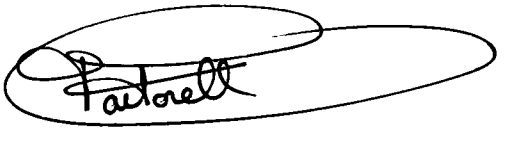
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport établi par le Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels ainsi que celle du rapport établi par le Conseil d'Administration, y compris le rapport sur le gouvernement d'entreprise et après en avoir délibéré, décide de suivre la proposition de ce dernier et constatant 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 + 3.135.105,41 €uros à celle de + 3.497.039,60 €uros.

Pour répondre aux prescriptions visées sous l'article 243 bis du Code Général des Impôts l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a distribué 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).*



OUEST
CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET
Gwenaël JAMBOU
Johann LE LAUSQUE
Corinne LE MOUEL - 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 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

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 2020 , tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

▪ Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

▪ Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evènements significatifs de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant l'incidence de la crise sanitaire COVID-19 sur les comptes de la société SELLOR.

▪ Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

Le paragraphe « Créances » de l'annexe expose les règles et les méthodes comptables relatives à l'évaluation des créances et à la comptabilisation des provisions pour couvrir le risque de non recouvrement de ces dernières.
Nous avons procédé à la vérification du caractère approprié des principes comptables appliqués et à l'appréciation de la méthodologie retenue.

▪ Vérifications spécifiques

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

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

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.

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.

A Lorient, le 10 Juin 2021

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

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 Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

Bilan Actif

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	472 243	425 137	47 106	101 989
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**472 443**	**425 137**	**47 306**	**102 189**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 470 985	245 998	1 224 987	1 243 779
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 911 895	1 153 508	1 758 387	1 742 810
Autres immobilisations corporelles	2 015 037	1 367 791	647 246	628 423
Immobilisations en cours	71 250		71 250	141 054
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 469 168**	**2 767 298**	**3 701 870**	**3 756 067**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	41 486		41 486	41 067
Prêts				168 363
Autres immobilisations financières	19 583		19 583	19 583
TOTAL immobilisations financières :	**61 069**		**61 069**	**229 013**
ACTIF IMMOBILISÉ	**7 002 680**	**3 192 435**	**3 810 245**	**4 087 269**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	4 390		4 390	6 008
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	135 404		135 404	115 766
TOTAL stocks et en-cours :	**139 794**		**139 794**	**121 774**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	417 544	34 657	382 887	565 378
Autres créances	942 883		942 883	772 090
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 360 428**	**34 657**	**1 325 771**	**1 337 468**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	543 536		543 536	543 566
Disponibilités	2 186 229		2 186 229	2 017 786
Charges constatées d'avance	196 610		196 610	99 487
TOTAL disponibilités et divers :	**2 926 374**		**2 926 374**	**2 660 839**
ACTIF CIRCULANT	**4 426 596**	**34 657**	**4 391 938**	**4 120 081**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	11 429 275	3 227 092	8 202 183	8 207 350

© Sage

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	177 200	177 200	177 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			17 720	17 720
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			1 092	1 092
Autres réserves			3 135 105	2 833 751
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			361 934	301 355
		TOTAL situation nette :	**3 693 052**	**3 331 118**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			346 844	339 473
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**4 039 895**	**3 670 590**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			39 870	191 396
Provisions pour charges			5 661	5 692
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**45 530**	**197 088**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 008 421	1 200 633
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**1 008 421**	**1 200 633**
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			179 790	102 731
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 177 334	1 033 205
Dettes fiscales et sociales			1 482 133	1 696 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			50 506	58 920
Autres dettes			91 674	101 206
		TOTAL dettes diverses :	**2 801 647**	**2 889 932**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			126 900	146 374
		DETTES	**4 116 757**	**4 339 671**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	8 202 183	8 207 350

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

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	845 772		845 772	1 062 403
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 914 970		7 914 970	9 187 461
Chiffres d'affaires nets	**8 760 742**		**8 760 742**	**10 249 864**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 260 423	4 248 497
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			145 729	102 427
Autres produits			25 427	13 486
PRODUITS D'EXPLOITATION			**13 192 321**	**14 614 274**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			742 644	835 169
Variation de stock de marchandises			(18 020)	41 740
Achats de matières premières et autres approvisionnements			84 799	124 300
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 045 116	5 578 212
TOTAL charges externes :			**5 854 540**	**6 579 420**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			604 044	684 936
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 236 445	4 726 564
Charges sociales			1 212 180	1 694 442
TOTAL charges de personnel :			**5 448 625**	**6 421 006**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			512 966	474 774
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 675	17 828
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 661	5 692
TOTAL dotations d'exploitation :			**541 302**	**498 293**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			78 524	56 061
CHARGES D'EXPLOITATION			**12 527 034**	**14 239 717**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**665 286**	**374 557**

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

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**665 286**	**374 567**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 886	19 312
Reprises sur provisions et transferts de charges		4 269
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	6 886	**23 581**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	50 121	61 521
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	50 121	**61 521**
RÉSULTAT FINANCIER	**(43 234)**	**(37 940)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**622 052**	**336 627**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 928	19 951
Reprises sur provisions et transferts de charges	151 527	97 060
	179 454	**117 010**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	211 315	28 440
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	211 315	**28 440**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(31 861)**	**88 571**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	79 985	27 752
Impôts sur les bénéfices	148 272	96 081
TOTAL DES PRODUITS	**13 378 661**	**14 764 866**
TOTAL DES CHARGES	**13 016 727**	**14 463 510**
BENEFICE OU PERTE	**361 934**	**301 355**

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

© Sage

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 présente un montant :

- Total du bilan de **8 202 183€**
- Chiffre d'affaires **8 760 742€**
- Résultat de **361 934€**

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

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

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 :

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.

Le déconfinement progressif de nos activités nous a permis d'assurer une saison sensiblement équivalente à 2019.

Seule l'activité muséographique a fait l'objet de mesure d'interdiction d'accueil du public. Les activités d'Hébergement, de Loisirs Nautiques et les activités Portuaires dans une moindre mesure ont subi des restrictions d'accueil se traduisant par une baisse significative du chiffre d'affaires.

L'évaluation de la baisse de chiffre d'affaires liée au Covid-19 est de 1437K€.

Les baisses de chiffre d'affaires constatées ont été partiellement compensées par une baisse significative de la masse salariale et des charges sociales consécutives à la mise en place de l'activité partielle et à l'éligibilité de la société au dispositif d'aide au paiement et d'exonérations de charges sociales. Les activités portuaires n'ont pas bénéficié du dispositif de réductions des cotisations et de l'aide au paiement.

La baisse de la masse salariale liée aux dispositifs d'aide au paiement, d'exonération de charges patronales et d'activité partielle est évaluée 699K€. Cette baisse est complétée par un différé d'embauche des contrats saisonniers.

Les postes d'animations, de spectacles, d'expositions ainsi que les services refacturés relevant de la commercialisation de notre offre « affaires » ont aussi subi une baisse significative.

Un report de 6 mois d'échéance du matériel pris en crédit-bail a été octroyé pour un montant de 21K€.

Les comptes de bilan ne font pas l'objet de remarques particulières.

La société n'a pas contracté de prêt garanti par l'Etat.

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

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Un jugement du 21 mars 2019 a converti la procédure de redressement judiciaire de la SARL QUAI OUEST en liquidation judiciaire. Dans un courrier du 2 février 2021, le mandataire judiciaire nous a fait part qu'en raison de l'insuffisance d'actif de la société liquidée notre privilège de vendeur du fonds de commerce ne pouvait être réglé, se soldant donc par la perte de la totalité de la créance.

La provision pour risque constatée en 2017 à hauteur de 90% de la créance restant due, soit un montant 151 526,67€ est devenue sans objet. Le capital restant dû a donc été soldé pour la somme de 168 362,97€ (671800/274820). La provision existante a fait l'objet d'une reprise (787500/151800).

Informations sur l'impact du virus Covid-19

Les effets de l'épidémie sont toujours d'actualité. L'activité muséographique est toujours interdite d'accueil du public et les activités des Loisirs nautiques et des Hébergement fortement impacté par les restrictions d'accueil et de pratiques sportives de la clientèle.

Nous continuons à organiser nos activités en mixant le travail partiel, le télétravail lorsque cela est possible, et la présence sur site pour assurer principalement l'activité des ports, des missions de sécurité, d'entretien et de petites maintenances.

A ce jour, nous préparons, dans le cadre d'un hypothétique déconfinement progressif 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.

L'expérience de l'année passée peut nous laisser penser qu'une ouverture courant juin devrait nous permettre d'assurer un exercice satisfaisant. Pour autant, l'octroi des aides de l'Etat durant les périodes de fermeture ou de restriction, une gestion des personnels et une fréquentation au rendez-vous conditionnent l'obtention de ce résultat.

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.

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

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 0 56 07[illegible]

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 342 070 [illegible]

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 contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur 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 2020 est de 844 195€. Le montant du fonds est évalué à 331 479€ 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 01 avril 2026 d'une garantie de 100K€.

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 2018 constaté au 444 200 est identique au dernier exercice clos soit 211 769€.

Le CICE 2017 constaté au 444 240 d'un montant de 246 847€ va fait l'objet d'un remboursement pour la partie restante après constatation de l'IS dû au titre de l'exercice social 2020.

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

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

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	498 080		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**498 080**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 406 435		64 550
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 756 026		199 453
Installations générales, agencements et divers	834 555		110 036
Matériel de transport	464 903		48 142
Matériel de bureau, informatique et mobilier	643 112		51 509
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	141 054		71 250
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 246 086**		**544 941**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	41 067		419
Prêts et autres immobilisations financières	187 946		
TOTAL immobilisations financières :	**229 013**		**419**
TOTAL GÉNÉRAL	6 973 179		545 360

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		25 636	472 443	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**25 636**	**472 443**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 470 985	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		43 584	2 911 895	
Inst. générales, agencements et divers			944 592	
Matériel de transport		2 100	510 945	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		135 120	559 501	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	141 054		71 250	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**141 054**	**180 805**	**6 469 168**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			41 486	
Prêts et autres immo. financières		168 363	19 583	
TOTAL immobilisations financières :		**168 363**	**61 069**	
TOTAL GÉNÉRAL	141 054	374 804	7 002 680	

© Sage

DETAILS DES ACQUISITIONS 2020

N° Bien	Libellé de fiche	N° de compte	Date d'acquisition	Montant d'acquisition
20 0004	BATEAU HABITATION SEALOFT FLEUR D'O	215400	05/02/2020	150000
20-0005	PETITS EQUIPEMENTS DIVERS AMENAGEMENTS SEALOFT FLEUR D'O	218100	13/05/2020	8699,69
20-0006	COMPLEMENTS PETITS EQUIPEMENTS SEALOFT FLEUR D'O	218100	27/01/2020	1984,49
20-0007	BATIMENT PORTIER LOT S21 REMISE EN ETAT ACCUEIL ET STOCKAGE	214100	17/02/2020	51633,36
20 0008	ELLYPSE CLOISONS POUR BOX BATIMENT PORTIER S21	218100	01/01/2020	23200
20-0009	PC STAGIAIRE MARKET DELL LATITUDE PRO 3500 HYK5KW2	218310	31/01/2020	748
20-0010	LATITUDE DELL 3500 1ZK5KW2 SPARE	218310	31/01/2020	748
20-0011	PC DELL LATITUDE PRO 3500 FJVHKW2 TYROLIENNE STEPHANE LE COQ	218310	10/02/2020	748
20-0012	PC DELL LATITUDE PRO 3500 12Q5KW2 TYROLIENNE	218310	10/02/2020	748
20-0013	PC DELL LATITUDE PRO 3500 9ZP5KW2 COMPTA MONJARRET	218310	10/02/2020	748
20-0014	PC DELL PORTABLE INSPIRON 15 5593 CORE i5 Odile CARON	218310	17/03/2020	575
20-0015	PORTABLE HP ELITE BOOK 840 G6 N Benard 25CG0093M4S	218310	18/03/2020	869
20-0016	PORTABLE HP ELITE BOOK 840 G6 O.Tréondar 25CG0093LZ3	218310	18/03/2020	869
20-0017	PORTABLE HP ELITE BOOK 840 G6 A Bourdaudhui 25CG0093MDB	218310	18/03/2020	869
20-0018	COMMUTATEUR HPE ARUBA 2930F 48G 4SFP	218310	13/05/2020	2899
20-0019	COMMUTATEUR HPE ARUBA 2930F 48G 4SFP	218310	13/05/2020	2899
20-0020	ASUS PRIME Z390 P 1151v2 CPU i7-9700 pour Muséographie	218310	27/05/2020	1250,84
20-0021	SWITCH HP2530 48G BAIE INFO/TELEPHONIE TW95FP60VF Serv Tech CVET	218310	25/06/2020	1383,48
20-0023	PC DELL LATITUDE 3510 BJC3003 JUHEL	218310	29/07/2020	772
20-0024	PC DELL LATITUDE 3510 8BG3003 Christelle MORIN BOITARD	218310	29/07/2020	772
20-0025	PC DELL LATITUDE PRO 3510 BDG3003 Cynthia CARARON	218310	29/07/2020	772
20-0026	SWITCH HPE PROCURVE 2530 48G HARAS	218310	31/08/2020	1240
20-0027	SYNOLOGY RACKSTATION RS1219 NAS 2050QQR79AB2C +4 WD Red Pro 4To hard drive	218310	01/09/2020	2210,21
20-0028	AMENAGEMENT ET SIGNALETIQUE CONTAINERS TYROLIENNE	218100	10/01/2020	20509
20 0029	3 BLOCS SECOURS TOUR DES VENTS POUR TYROLIENNE ACHZE202371	218100	29/05/2020	3375
20-0030	ESCALIER TYROLIENNE SUR TOUR DES VENTS	218100	28/02/2020	29163
20-0031	FANTASTICABLE CHARIOTS HARNAIS MOUSQUETONS TYROLIENNES	215500	28/02/2020	6683,5
20-0032	CHARGEUR RAPIDE 6 VOIES KSC-256AE 0000126 Tyrolienne	215310	15/05/2020	512,63
20-0033	VHF NX-3320E3 400-470 MHz+Micro+Housse Tyrolienne	215310	15/05/2020	2647,37
20-0034	2 MARCHES PIEDS TUBE 40*40 épaisseur 4/6 ANTIDERAPANTE Tyrolienne	218100	30/06/2020	966
20 0035	TV TCL 75EP662 SALLE REUNION VILLA MARGARET	215400	15/01/2020	749,17
20-0036	BOULONNEUSE A CHOC 18V SERIE 399413C ATELIER KERNEVEL	215400	31/01/2020	423,48
20-0037	PERFORATEUR BURINEUR SDS DRH243RTJ SERIE 4759918Y ATELIER KERNEVEL	215400	31/01/2020	446,25
20 0038	RIVETEUSE AVEC BATTERIE SERIE 1669E ATELIER KERNEVEL	215400	31/01/2020	636,65
20-0040	5 VESTIAIRES 1porte/1colonne 300*500*1800mm CONTAINERS TYROLIENNE	215400	25/02/2020	673,05
20-0041	BER 4 PATINS LELU422112 4200*2100*1200 GALVANISE	215400	27/02/2020	1690
20-0042	BERS 4 PATINS LELU442213 4400*2200*1300 GALVANISE	215400	27/02/2020	3520
20-0043	BER 4 PATINS LELU341512 3400*1500*1200 GALVANISE	215400	27/02/2020	1560
20-0044	NETTOYEUR HAUTE PRESSION COMET FDX 18/220	215400	29/02/2020	1548,61
20 0045	CHARIOT A MAT REGLABLE HAUTEUR 1000 à 1500mm galvanisé	215400	29/02/2020	1210
20-0046	REMORQUE MECANOREM VX16F SERIE VHT2121MFL0C06382	215400	02/03/2020	2970
20-0047	GIROUETTE CV7-V-USB AVEC BAROMETRE BARO3 Marine NMEA0183	215400	26/06/2020	747,7
20-0048	POMPE A CHALEUR PISCINE MONDY PAC 70 12.2kw	215400	03/07/2020	2390
20-0049	BATIMENT PORTIER S21 SIT N°2 PEINTURE ET MACONNERIE	214100	30/04/2020	12217,59
20-0050	COMBINE ROBOT DECOUPE 2L9 R211XL+4 DISQUES	215500	15/08/2020	1035
20 0051	EQUIPEMENT CONTENEUR RESIDENCE	218100	09/09/2020	1764,27
20-0052	LAUTECH AMENAGEMENT CONTENEUR SNACK EXTERIEUR	218100	31/05/2020	2950,98
20-0053	SWITCH COMMUTATEUR HPE2530 48G PoE +4x Gigabit SFP	218310	24/01/2020	1415,79
20 0054	LECTEURS DE BADGES PONTONS ET SANITAIRES	215500	12/08/2020	5952,11
20-0055	LECTEUR DE BADGES BARRIERE+SANITAIRE KERNEVEL	215500	07/02/2020	3345,73
20-0056	CONTROLE ACCES SANITAIRE 2 RECEPTEURS HF	215500	06/07/2020	1298
20-0057	RESEAU WIFI EMETTEUR RUCKUS 7762 + MIMOSA C5	218310	26/01/2020	3915
20-0058	ROUTEUR WIFI NETABORD PORT LORIENT	218310	03/05/2020	900
20-0059	CAMERA+ECRAN VIDEO 9" POUR MANITOU	215400	11/04/2020	726,67
20-0060	ARTELIA AMENAGEMENT ILOT R ET S SOLDE HONORAIRES	214100	21/10/2020	698,98
20-0061	CONTAINER 20 PIEDS OCCASION CNCU1610242	215400	21/09/2020	2080
20-0062	NETTOYEUR HAUTE PRESSION COMET FDX PRO 18/220	215400	30/09/2020	2800
20-0063	PANNEAU RAYONNANT FRICO 1050 W ACCUEIL CVET	215500	28/02/2020	653,72
20-0064	2 PANNEAUX BIODIVERSITE	215500	27/07/2020	1800
20-0065	STATION STOCKAGE GASOIL 1500L PLATINE 56L/MN	215500	11/11/2020	1364,25
20 0066	BARRIERE AUTO AVEC CTRL ACCES PARKING CVET	218100	16/03/2020	10433
20-0067	CONCEPT ENSEIGNES 2 PANNEAUX CAFE DE LA MARINE CVFT	218100	13/05/2020	3895
20-0068	PORTE ENTREE COULISSANTE LOCAL SANITAIRE KERNEVEL	218100	11/12/2020	3596
20-0069	CHANGEMENT FLOTTEUR VALIANT DR 490+CONSOLE GUIDEL	218200	15/01/2020	4960
20-0070	MOTEUR SUZUKI EMBASE FORTE POUSSEE DF60AV TL N° 06003F-910256	218200	06/02/2020	7352,07
20-0071	ARMORIC AUTO PEUGEOT BOXER 3 ET CARTE GRISE - PL	218200	14/02/2020	11900
20-0072	MOTEUR SUZUKI DF 140A TL 14003F 040317	218200	02/03/2020	10050
20-0073	BATEAU NARWHAL WB620 N° ES-NWL068VAJ920+CONSOLE 130S+LEANING POST BR80	218200	02/03/2020	13880
20-0074	SWITCH HP PROCURVE 2530-48G	218310	06/10/2020	4756
20 0075	STORMSHIELD SN310-B 10/100/1000+ UTM SECURITY PACK 3 ANS	218310	06/10/2020	1789
20-0076	BORNE WIFI Unifi et CONTROLLEUR RB4011 SALLE AD	218310	09/10/2020	623
20-0077	RESEAU CAMERAS VIDEO PROTECTION SD-340-IR+3 caméras BC4-IR	218310	29/10/2020	7949
20-0078	PC DELL STATION PRECISION 3630 I5 8500 hz 8GO	218310	28/10/2020	1049
20-0080	DELL LATITUDE 3510 + 3ANS 3VQJ763	218310	23/11/2020	804
20-0081	DELL LATITUDE 3510 + 3ANS BSXJ763	218310	23/11/2020	804
20-0082	DELL LATITUDE 3510 + 3ANS 55YJ763	218310	23/11/2020	804
20-0083	ENSEMBLE MOBILIER TABLES ET CHAISES BASE COURSE AU LARGE	218400	14/02/2020	2400
20 0084	Station bureautique HP EliteDesk 800 mini G5	218310	15/12/2020	966
20-0085	6 HPE 900GB SAS 12G 15K SFF SC HDD	218310	09/09/2020	2214
	TOTAL			471691,13

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

ACQUISITIONS EN-COURS 2020

Date d'acquisition	Libellé écriture	Montant d'acquisition
19/10/2020	SOLUTION PORT CONNECTE FALCO (mis en service 2021)	37500,00
30/12/2020	SOLUTION PORT CONNECTE FALCO (mis en service 2021)	33750,00
TOTAL		**71250,00**

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 828 00026

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 670 [illegible]

SORTIES DES BIENS 2020

N° de compte	Numéro de bien	Section analytique	% de utilisation	Description du bien	Date d'acquisition	Date de sortie	Montant d'acquisition
218310	BS 000767	CAPLOR	100	WIFI PORT	12/12/2006	31/12/2020	5508
218310	BS-000766	CAPPLO	100	WIFI PORT	12/12/2006	31/12/2020	3205
218310	BS-000765	CAPKER	100	WIFI PORT	12/12/2006	31/12/2020	7529
218310	BS-000810	CAPBSM	100	WIFI BSM	16/04/2009	31/12/2020	9854,28
205010	BS 000512	CAPKER	100	VIGUARD ET OFFICE	18/06/2004	30/06/2020	289
215310	BS-000113	CAPZSG	100	VHF PORTABLE AXIS 250	26/01/2004	30/06/2020	823,71
218310	BS-000829	CAPKER	100	UPGRADE PONT ALVARION B14 vers B28	28/04/2010	31/12/2020	2080
218310	BS-000845	MTSG	100	UCOPIA SERVER 20 USER	19/11/2010	31/12/2020	2480
215400	BS-000127	CAPELE	100	TRETFAUX OCCASION	24/07/2003	30/06/2020	2286,74
218300	BS-000727	CAPLOR	100	TELEPHONE FAX LASER 8070P	28/02/2003	30/06/2020	376
205010	BS-000009	DIRECT	100	SYBEL MODULE LIASSE FISCALE	20/09/1996	30/06/2020	990,92
205010	BS 000505	DIRECT	100	SYBEL BANKPLUS(Y COMPRIS MODEM	20/09/1996	30/06/2020	1509,25
215310	BS-000112	CAPLOR	100	SIMRAD-AXIS 250-CHARGEUR PROF	04/06/2002	30/06/2020	1294,03
215310	BS-000111	CAPKER	100	SIMRAD VHF+2 ANTENNES AXIS+	29/05/2001	30/06/2020	1017,03
218400	BS-001036	DIRECT	100	SIEGE DACTYLO REVETEMENT TISSU	18/06/1991	31/03/2020	168,91
218310	BS-000828	CAPZSG	100	SERVEUR WIFI NETABORD 3	28/04/2010	31/12/2020	1496
218310	BS-000857	CAPZSG	100	SERVEUR POWEREDGE R415	31/05/2011	31/12/2020	7786,33
218310	BS-000817	DIRECT	100	SERVEUR FUJITSU PRIMERGY RX300	29/05/2009	31/12/2020	6340
218310	BS-000821	DIRECT	100	SERVEUR DE STOCKAGE NAS	13/11/2009	31/12/2020	1592
215400	BS-000123	DIRECT	100	SARL LOUSSE PHOTO	30/11/2002	30/06/2020	747,45
205010	BS-000516	DIRECT	100	SAGE LOGICIEL IMMOS 1000 (ANCIEN GDFI)	26/08/2005	30/06/2020	1700
205010	BS 000511	MUSEO	100	RESSOURCES SI	01/01/2002	30/06/2020	296,05
218200	BS-000660	CAPPLO	100	RENAULT MASTER OCCASION	01/09/2011	14/02/2020	2100
215500	BS-000376	MTSG	100	PROJECTEUR INFOCUS IN2102	17/09/2008	30/06/2020	501,26
215500	BS 000370	THALAS	100	PROJECTEUR EPSON EMP-TW10H	07/06/2006	30/06/2020	500,83
218300	BS-000725	CAPLOR	100	POSTE GIGASET 1030	30/06/1997	30/06/2020	327,16
218400	BS-001037	DIRECT	100	POSE DE CUIR SUR 4 FAUTEUILS	03/07/1991	31/03/2020	1167,15
218310	BS 000834	DIRCAL	100	PORTABLE FUJITSU V6555	30/04/2010	31/12/2020	1025
218310	BS-000836	CAPZSG	100	PORTABLE FUJITSU LIFEBOOK AH550	31/05/2010	31/12/2020	1034,04
218310	BS-000826	DIRECT	100	PORTABLE FUJITSU ESPRIMO V6555	28/02/2010	31/12/2020	1135
218310	BS-000814	MTSG	100	PORTABLE FUJITSU ESPRIMO V6505	29/05/2009	31/12/2020	1095
218310	BS-000837	CAPPLO	100	PORTABLE FUJITSU AH550	31/05/2010	31/12/2020	1247,3
218400	BS-001039	CAPKER	100	PLAN DE TRAVAIL COL. IVOIRE	10/06/1993	31/03/2020	372,74
218310	BS 000822	CAPZSG	100	PC FUJITSU+MONITEUR+OFFICE 2007	31/01/2010	31/12/2020	1130
218310	BS-000823	CAPKER	100	PC FUJITSU ESPRIMO P7935	31/01/2010	31/12/2020	700
218310	BS 000827	DIRECT	100	PC FUJITSU ESPRIMO P2550	28/02/2010	31/12/2020	930
218310	BS-000809	CAPELE	100	PC FUJITSU ESPRIMO E3510	31/03/2009	31/12/2020	815
218310	BS-000863	MTSG	100	OPTIPLEX MT 390	30/06/2011	31/12/2020	678,33
218310	BS-000862	MTSG	100	OPTIPLEX MT 390	30/06/2011	31/12/2020	678,33
218310	BS 000861	MTSG	100	OPTIPLEX MT 390	30/06/2011	31/12/2020	678,34
218310	BS-000864	CAPZSG	100	OPTIPLEX 390 MT+ECRAN +OFFICE 2010	29/07/2011	31/12/2020	1142,84
218310	BS-000843	DIRECT	100	ONDULEUR EATON S1750 EVOLUTION	29/09/2010	31/12/2020	900
218310	BS-000858	CAPZSG	100	ONDULEUR EATON PULSAR EVOLUT° 1550	31/05/2011	31/12/2020	650
218310	BS-000824	MTSG	100	ONDULEUR EATON 2000 RT2U 68460	31/01/2010	31/12/2020	750
215400	BS-000275	CAPKER	100	NETTOYEUR HP COMET FDX PRO 18/220	27/06/2014	30/09/2020	2332,5
215400	BS 000128	CAPPLO	100	NETTOYEUR HD6/13C+ ROTAB	30/06/2006	30/06/2020	507,14
215400	BS-000129	CAPGUI	100	NETTOYEUR HD6/13C +ROTAB	30/06/2006	30/06/2020	507,14
205010	BS-000524	MTSG	100	NAVIGATEUR+PORTAIL DYNAMIQUE	15/05/2008	30/06/2020	1850
215400	BS 000137	CAPKER	100	MONOBROSSE BRUSH BOY	10/08/2007	30/06/2020	844,8
218400	BS-001025	CAPKER	100	MOBILIER ACCUEIL-1 ENS ACCUEIL	07/07/1988	31/03/2020	4324,98
215500	BS-000368	RESIDE	100	MICRO-ONDE 1100W 23 LITRES	06/04/1995	30/06/2020	358,26
218400	BS-001041	CAPKER	100	MEUBLE A CLAPETS 5 CASES	24/08/1993	31/03/2020	115,97
215400	BS-000124	CAPZSG	100	MACHINE CADDY CLEAN EOLE TECHN	30/05/2003	30/06/2020	580
205010	BS-000506	DIRECT	100	LOGICIEL TRANSFERT JOURNAL VEN	20/09/1996	30/06/2020	1067,14
205010	BS-000518	CAPZSG	100	LOGICIEL SAUVEGARDE BACKUP EXEC	30/06/2006	30/06/2020	865
205010	BS-000508	DIRECT	100	LOGICIEL RAPPROCHEMENT 500	30/12/1998	30/06/2020	412,68
205010	BS-000509	MUSEO	100	LOCICIELS PACK OFFICE DATA	25/01/2001	30/06/2020	1726,49
218310	BS-000813	MTSG	100	LIEN HYPERLAN VILLA/CITE_VOILE	27/05/2009	31/12/2020	3917,6
205010	BS-000514	CAPGUI	100	LICENCE VIGUARD ET OFFICE	18/06/2004	30/06/2020	289
205010	BS-000513	CAPPLO	100	LICENCE VIGUARD ET OFFICE	18/06/2004	30/06/2020	289
205010	BS-000517	DIRECT	100	LICENCE HYPERION INTELLIGENCE	02/01/2006	30/06/2020	990
218310	BS-000819	DIRECT	100	LECTEUR ULTRIUM TANDBERG LTO2	29/05/2009	31/12/2020	1040
215500	BS-000367	RESIDE	100	INSTALLATION HIFI	06/08/1994	30/06/2020	390,62
218310	BS-000855	MTSG	100	HP ELITE 7200/C15/750/750+ECRAN	21/04/2011	31/12/2020	914,52
218310	BS-000854	MTSG	100	HP ELITE 7200/C15/750+ECRAN+OFFICE	31/03/2011	31/12/2020	994,52
218310	BS-000806	MTSG	100	HP A6645 FR + ECRAN SAMSUNG	13/02/2009	31/12/2020	671,41
215400	BS-000125	CAPLOR	100	GROUPE ELECTROGENE HX 4000	31/05/2003	30/06/2020	794,5
215310	BS 000114	CAPZSG	100	GPS FX 324+VHF FIXE ICM 401	30/09/2004	30/06/2020	938,21
215400	BS-000139	CAPKER	100	GIROUETTE YOUNG AQ5305	30/11/2007	26/06/2020	1524,2

218310	BS 000856	DIRECT	100	FULITSU ESPRIMO P5731 +OFFICE	29/04/2011	31/12/2020	947,84
218310	BS 000852	KERNER	100	FUJITSU LIFEbBOOK A530/I5	28/02/2011	31/12/2020	772,22
218310	BS 000853	THALAS	100	FUJITSU LIFEbBOOK A530/I3	28/02/2011	31/12/2020	772,23
218310	BS-000860	CAPBSM	100	FUJITSU ESPRIMO P5731 +ECRAN	30/06/2011	31/12/2020	1177,84
218310	BS-000842	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO P2560 COMPTA	29/07/2010	31/12/2020	965
218310	BS 000844	DIRCAL	100	FUJITSU ESPRIMO P2560	29/09/2010	31/12/2020	1040
218310	BS 000833	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMO P2550 ACCUEIL	30/04/2010	31/12/2020	800
218310	BS-000838	CAPPLO	100	FUJITSU FSPRIMO P2550	31/05/2010	31/12/2020	981,66
218310	BS-000831	KERNER	100	FUJITSU ESPRIMO P2550	30/04/2010	31/12/2020	907,5
218310	BS-000830	KERNER	100	FUJITSU ESPRIMO P2550	30/04/2010	31/12/2020	907,5
218310	BS-000816	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2540 + ECRAN	29/05/2009	31/12/2020	1010
218310	BS-000820	CAPBSM	100	FUJITSU ESPRIMO P2540	29/07/2009	31/12/2020	775
218310	BS 000805	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2530	30/01/2009	31/12/2020	930
218310	BS 000839	CAPLOR	100	FUJITSU ESPRIMO P2250	31/05/2010	31/12/2020	975
218310	BS-000851	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000850	CAPZSG	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000849	CAPZSG	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000848	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS-000847	DIRECT	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS 000846	MUSEO	100	FUJITSU ESPRIMO	31/01/2011	31/12/2020	1245
218310	BS 000832	HARAS	100	FUJITSU ESPRIMMO P2550 BOUTIQUE	30/04/2010	31/12/2020	850
218310	BS-000825	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMMO P2550	28/02/2010	31/12/2020	530
218310	BS 000812	CAPLOR	100	EXTENSION WIFI LORIENT	12/05/2009	31/12/2020	3673
218310	BS 000811	CAPKER	100	EXTENSION WIFI KERNEVEL	16/04/2009	31/12/2020	7538,58
218310	BS-000835	CAPPLO	100	EXTENSION RESEAU WIFI PORT-LOUIS	31/05/2010	31/12/2020	3771,15
205010	BS 000507	DIRECT	100	EVOLUT° LOGIC COMPTA PAIE-TIER	31/01/1998	30/06/2020	5030,82
215400	BS 000130	CAPZSG	100	CONGELATEUR LIEBHERR CCE2487	30/06/2006	30/06/2020	568,56
215400	BS-000122	CAPLOR	100	CMB- NETTOYEUR HD 650-1500/650	28/02/2001	30/06/2020	472,59
218400	BS 001038	CAPKER	100	CHAISE SECRETAIRE col Bleu	22/04/1993	31/03/2020	121,96
215500	BS 000369	MTSG	100	CAMESCOPE SONY DVD DCR DVD405	04/04/2006	30/06/2020	776,07
218310	BS-000859	CAPKER	100	CAMERA MOBOTIX+ ECRAN SONY	05/06/2011	31/12/2020	3721
218400	BS 001042	CAPKER	100	CAISSON MOBILE CODE 3 SABLE	14/10/1993	31/03/2020	410,38
218400	BS-001035	DIRECT	100	BUREAU SECRETAR° D.G IVOIRE	06/06/1991	31/03/2020	2010,5
218400	BS-001031	CAPKER	100	BUREAU REF 828120 + 807618	23/01/1989	31/03/2020	526,1
218400	BS 001024	CAPKER	100	BUREAU MELODIE REF 918180	07/07/1988	31/03/2020	2440,4
215400	BS 000138	CAPLOR	100	BRUSH BOY COMPLETE	28/11/2007	30/06/2020	844,8
218310	BS-000840	CAPLOR	100	BROTHER 9120CN MULTIFONCTION	31/05/2010	31/12/2020	528
218310	BS-000865	FLORE	100	BOX PLAYER+AZIPLAYER	22/12/2011	31/12/2020	600
218310	BS 000841	CAPKER	100	BORNE DESIGN	12/07/2010	31/12/2020	3050
215400	BS-000119	CAPELE	100	BER HYDRAULIQUE STANDARD 7 T	31/08/1996	30/06/2020	7798,62
218300	BS 000724	CAPLOR	100	BARO-THERMO ENREGISTREUR 52038	26/06/1992	30/06/2020	658,02
215400	BS 000117	CAPELE	100	BANQUE D'HUILE STANDARD	10/06/1993	30/06/2020	1173,55
218400	BS-001030	CAPKER	100	BAHUT 856156 SABLE STANDARD	23/01/1989	31/03/2020	409,17
205010	BS-000523	MTSG	100	AZIPLAYER GESTION DIFFUSION	15/05/2008	30/06/2020	2225
205010	BS 000522	MTSG	100	AZIPLAYER EDITION ET DIFFUSION	15/05/2008	30/06/2020	1450
205010	BS-000525	NCNKSG	100	ASPOWEB PASSERELLE EXPORT SAGE 1000	22/05/2008	30/06/2020	981
218310	BS-000818	DIRECT	100	ARMOIRE pour SERVEURS 27U MCL-SAMAR	29/05/2009	31/12/2020	1035
218400	BS-001029	CAPKER	100	ARMOIRE 886156 SABLE STANDARD	23/01/1989	31/03/2020	583,45
218400	BS-001043	CAPLOR	100	ARMOIRE 2 PORTES COULISSANTES	14/10/1993	31/03/2020	694,34
215400	BS 000126	CAPELE	100	58 BERS OCCASION	11/06/2003	30/06/2020	15200
205010	BS 000515	CAPZSG	100	5 LICENCES ACCES TSE	29/07/2004	30/06/2020	475
218400	BS-001027	CAPKER	100	4 TABLES 2000X700 REF 403	22/07/1988	31/03/2020	829,32
218400	BS 001040	CAPKER	100	3 CASIERS AMOVIBLE SABLE	24/08/1993	31/03/2020	227,58
205010	BS-000521	MTSG	100	2 LICENCES QUESTIONS DATA	13/05/2008	30/06/2020	3200
215400	BS-000120	CAPLOR	100	2 CONGELATEURS AGF 076/G	31/05/1997	30/06/2020	801,88
218400	BS 001026	CAPKER	100	12 SIEGES CPL 1200 PVC NOIR	22/07/1988	31/03/2020	546,99
218400	BS 001034	DIRECT	100	1 FAUTEUIL BUREAU 1930	03/06/1991	31/03/2020	182,94
218310	BS-000807	CAPGUI	100	PC FUJITSU P2530+ ECRAN SAMSUNG 19"	18/02/2009	31/12/2020	930
218310	BS-000808	CAPZSG	100	PC FUJITSU ESPRIMO P2530+ECRAN 19"	31/03/2009	31/12/2020	1010
218310	BS-000815	MTSG	100	FUJITSU ESPRIMO P2540 + EVRAN 19"	29/05/2009	31/12/2020	1010
TOTAL							206441,26

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N. Siret : 312 07[illegible] 00035

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	395 891	54 883	25 636	425 137
TOTAL immobilisations incorporelles :	**395 891**	**54 883**	**25 636**	**425 137**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	162 656	83 342		245 998
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 013 216	184 543	44 251	1 153 508
Inst. générales, agencements et divers	493 830	73 444		567 274
Matériel de transport	325 596	59 767	2 100	383 263
Mat. de bureau, informatique et mobil.	494 721	57 653	135 120	417 254
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**2 490 019**	**458 750**	**181 471**	**2 767 297**
TOTAL GÉNÉRAL	2 885 910	513 632	207 107	3 192 435

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	54 883		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**54 883**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	83 342		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	184 543		
Installations générales, agencements et divers	73 444		
Matériel de transport	59 767		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	57 653		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**458 750**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	513 632		

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 00000

© Sage

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

[redacted] TOTAL GENERAL	[redacted]	[redacted]

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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 REGLEMENTEES				
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	197 088	5 661	157 219	45 530
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**197 088**	**5 661**	**157 219**	**45 530**
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	73 491	22 675	61 509	34 657
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**73 491**	**22 675**	**61 509**	**34 657**
TOTAL GENERAL	270 579	28 336	218 728	80 187

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 029 00026

© Sage

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	-	-	-	-	*686510/786510*
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
Clients	73 491	22 675	61 509	34 657	
	-		-	-	
Total compte SELLOR	**73 491**	**22 675**	**61 509**	**34 657**	*685410//785410*
Créances diverses :					
Dépréciations diverses	-	-	-	-	*685460//785460*
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	-	-	-	*686650//786650*
Total compte SELLOR Autres Prov	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	**73 491**	**22 675**	**61 509**	**34 657**	

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

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 583		19 583
TOTAL de l'actif immobilisé :	**19 583**		**19 583**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	78 302	43 297	35 005
Autres créances clients	339 242	339 242	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	156	156	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 304	11 304	
État - Impôts sur les bénéfices	458 616	458 616	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	381 014	381 014	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	51 123	51 123	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	40 670	40 670	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 360 428**	**1 325 422**	**35 005**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	196 610	196 610	
TOTAL GÉNÉRAL	1 576 620	1 522 032	54 588

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 008 421	196 708	796 087	15 625
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 177 334	1 177 334		
Personnel et comptes rattachés	738 425	738 425		
Sécurité sociale et autres organismes	469 732	469 732		
Impôts sur les bénéfices	148 272	148 272		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 922	36 922		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	88 783	88 783		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	50 506	50 506		
Groupe et associés				
Autres dettes	91 674	91 674		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	126 900	126 900		
TOTAL GÉNÉRAL	3 936 967	3 125 255	796 087	15 625

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

© Sage

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		K/ remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/F	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
[illegible]2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	401 026,10	31 083,18	137 890,65		000 000,00	86,65
[illegible]2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	381 744,45	72 054,73	345 020,82		000 000,00	
[illegible]2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Ilot S et R Base course au large	500 000,00	T	32	109 376,00	62 500,00	312 500,00	15 625,00	500 000,00	361,33
		TOTAUX				892 144,61	186 142,93	796 087,46	15 625,00	1 900 000,00	447,98

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :	192 038,88
Crédit Agricole	59 384,81
Crédit Maritime	70 154,07
Banque Postale	62 500,00

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

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

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	448
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	577 830
Dettes fiscales et sociales	1 089 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	73 568
TOTAL	1 741 569

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

© Sage

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	MONTANT
DOMOFERMETURES INTERV SERRURES FNP	297
OUEST ATLANTIC MARS 2019 FNP	627,01
ACTEMIUM TRAVAUX STATION DEC 2020 FNP	302,4
ACTEMIUM INTERVENT°/BRISE CLAPOT 2020 FNP	336
ACTEMIUM INTERVENT° 14/12 FNP VERIF CABLE	134,4
ACTEMIUM TRAVAUX CABLE PONTON VISITEUR DEC 2020 FNP	1235,86
OLAN FLOTTE SERVITUDE N°10525686K REGUL 2020 FNP	212,2
CIE PORTS 56 MAINT STATION METEO 2020 FNP	1200
OUEST AUTOMATISATION TX 2020 FNP RBT 19/11	577,2
ESAT ALTER EGO N°00023408 NOV FNP	304,51
LORI SI ESTIMAT° C° DU 13/12 AU 31/12 FNP	21,6
FMVB CONTRAT ASSISTANCE NON RECU	468
HERVE THERMIQUE NOV+DEC NON RECUES	250,9
HERVE THERMIQUE PEV NOV FNP	17,48
HONORAIRES MISSION CAC 2020 FNP	15000
SEM LORIENT KEROMAN TAXE FONCIERE 2020 CAPCEN	9995
DIRECT ENERGY CAMPING C°14/11-13/12 FNP	4452,86
DIRECT ENERGY CAMPING C° 13/12-31/12 FNP	2337,48
DIRECT ENERGY C° 14/11-13/12 FNP	43721,51
DIRECT ENERGY C° 14/12-31/12 FNP 17J/31	38336,07
DIRECT ENERGY C° 14/11-13/12 FNP	4779,8
DIRECT ENERGY C° 14/12-31/12 FNP	2792,53
DIRECT ENERGY C° 13/11-14/12 FNP	3469,76
DIERECT ENERGY C°14/12-31/12 FNP 174018	1586,09
LORI FTURE 74262 C° 17/11-31/12 FNP MPC 3002 HARAS	278,77
LA COLLO DIAG PROJET RSE FNP AVANCEE PROJET ESTIMAT° Jennifer	6907,8
FACEBOOK DEC FNP 4/19JOURS	31,03
TOTAL DIRECT ENERGIE DEC FNP FTURE 118000640443	249,72
TOTAL DIRECT ENERGIE DEC FNP FURE 118000640445	1183,46
TOTAL DIRECT ENERGIE CPTEUR 005 FTURE 105003255918 DEC FNP I.JEGO	298,87
TOTAL DIRECT ENERGY CPTEUR 180585 AL. CABANIER DEC FNP FUTRE 107002999400	11,54
TOTAL DIRECT ENERGIE GITES FTURE 117000645097 CPTEUR 241 DEC FNP	489,97
TOTAL DIRECT ENERGIE FTURE114002280052 DEC FNP	2086,02
TOTAL DIRECT ENERGY FTURE 10000505554 N°924 CEN DEC FNP	257,9
SEXTANT CENTRALE BL DE SEPT 2020 FNP	285,25
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	1718,48
LA POSTE AFFRANCHISSEMENT DEC FNP	70,24
ORANGE C° DEC FNP HARAS	21,81
ORANGE C° DEC FNP CNK	10,98
ORANGE C° DEC FNP CEN ET PPLO	13,19
ORANGE C° DEC FNP	83,5
UBHPA COTISATION 01/10-30/09/21 FNP 3 MOIS	132,13
OUEST SECU SERVICE CAMPING 4EME TRIM NON RECU	57,6
OUEST SECU SERVICE 4EME TRIM FNP RESIDE	125,28
ATOUT PORT FRAIS GESTION 4EME TRIM 2020 FNP	2452,2
EAU CPTEUR G17AA110605 C° 29/06-31/12 FNP LOR5741	228,38
EAU CPTEUR G17GBD109072 C° 29/06-31/12 FNP LOR5740	550,4
EAU CPTEUR E09KD206800 C° 29/06-31/12 FNP LOR5742	411,36
CIE DES PORTS FRAIS GEST° PASS LATITUDE FNP	1488

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 960 670 123 00029

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT CA 6J/31*447.69	86,65
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT BANQUE POSTALE 722.66/90*45	361,33
EDF N°8049551361 REF 5008473937129 10/2018 CAPCEN AAR	-19,81
LLORI LOC COPIEUR TASKALFA 6052CI 68J/91 FNP FTURE 73738 MTSG	438,48
ENGIE HARAS C° 04/11 AU 31/12/20 FNP	1191,63
ENGIE residence/cnk C° 25/10 AU 31/12/20 FNP	2305,35
ENGIE CAMPING C° 19/12-31/12 FNP	2283,41
ENGIE PEV C° 18/12-31/12 FNP	927,23
ENGIE CLUB C° 25/10-31/12 FNP	640,97
ENGIE FLORE C° 04/11-31/12 FNP	383,22
ENGIE PORT-LOUIS C° 08/07-31/12 FNP	841,14
ENGIE KERNEVEL C° 08/10-31/12 FNP	1200,11
ENGIE COFFRET KERNEVEL C° 08/10-31/12 FNP	642,29
ENGIE CVET C° 27/11-31/12 FNP	4854,19
ENGIE PORT LORIENT ESTIMATION 24MWh 15/11-31/12	1084,88
LORI COPIES TASKALFA 2553CI FLORE FNP FTURE 73871	30,3
TENDANCE PLATEAUX PRESTA 18/12 FNP	377,85
REDEV ORDURE MENAGERE GUIDEL FNP	4605
LORIS SERVICES ENVEMENT ORDURE 2EME SEMESTRE 2020 FNP	424,22
REDEV ORDURES MENEAGERES NON RECUES PORT-LOUIS	9195
SARP OUEST ENLEVT HUILE LORIENT DEC FNP	135,96
SARPI ENLVT HUILE GUIDEL DEC FNP	130,8
LORI COPIEUR 2553 TASKALFA 20J/30 FNP	60,26
AVEM TPE PORTABLE GPRS 11206315 DEC FNP	48
AVEM TPE GPRS 11232404 17J/31 FNP	26,32
AVEM TPE 11232376 CNPL 18/12-31/12 FNP	26,32
ACV REPARATION SINISTRE KRAKEN FNP F79092020	4406,32
PART VARIABLE PORTS 2017 FNP	4318,81
CPLT LOYER XSEA 3% CA -ACPTE 11900.00 FNP	27,1
LORIENT AGGLO EAU E08KA165666 2020 FNP	92,35
LORIENT AGGLO EAU G18BB102860 2020 CAPCEN FNP	431,17
LORIENT AGGLO EAU G15AA132920 FNP 2020 CAPCEN	182,07
LORIENT AGGLO EAU G11BB144846 FNP 2020 BSM	325,8
LORIENT AGGLO EAU E11KD026997 FNP 2020 BSM	189,1
LORIENT AGGLO EAU 167100Z2 FNP 2020 CAPCEN	311,12
LORIENT AGGLO EAU 215913 MTSG FNP 2020	129,94
LORIENT AGGLO EAU E06KE402075 FNP 2020 MTSG	1983,07
LORIENT AGGLO EAU G17AA085476 FNP 2020 BSM	91,98
LORIENT AGGLO EAU G19AA110477 FNP 2020 CEN	234,32
LORIENT AGGLO EAU G13AA129512 FNP 2020 FLORE LOCAL MESMAT	63,61
LORIENT AGGLO EAU E09IA165088 FNP 2020 FLORE	225,94
LORIENT AGGLO EAU G11AA101250 FNP 2020 BSM	142,05
LORIENT AGGLO EAU E06KA215882 FNP 2020 BSM	82,06
LORIENT AGGLO EAU G11BB144850 FNP 2020 BSM	998,94
CHARGES LOCATIVES ABSOLUTE DREAMER 2017 FNP	760
LORIENT AGGLO EAU 607371 FNP 2020 BSM	114,12
SYNDICAT MIXTE OCCUPATION LOGEMENT 2020 FNP	971,64
SYNDICAT MIXTE CURAGE DES BOX 2020 FNP	504
SYNDICAT MIXTE FOURRAGES 2020 FNP	1023

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 340 070 023 00026

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALPHA CONCEPT SECURITE DECEMBRE KER FNP	7743,18
ALPHA CONCEPT SECURITE DEC RESIDE FNP	3415,2
APPB COTIS 01/11-31/12 NON RECUE	1476,66
COMPTOIR DE LA MER CHOC MOTEUR YAMAHA F50HETL	2129,87
SACEM SPECTACLE HARAS ESTIMATION 2020 FNP	5742,87
EAU AGGLO R384348 ESTIMAT° 31/10-31/12 4M3 FNP	46,15
EAU AGGLO G19BB109588 51J FNP SOIT 206M3	409,28
SAUR N°700201 GAV 14M3 15/07-31/12 FNP	100,56
SAUR N°40232 GAV 67.8M3 15/07-31/12 FNP	211,48
EAU AGGLO E09KA252688 43M3 ESTIM 10/11-31/12 FNP	51,34
EAU AGGLO G18BE002436 LOR40 117M3 ESTIM 15/11-31/12 FNP	460,49
EAU AGGLO 400550 LOR11878 6/11-31/12 FNP BELEM	113,09
EAU AGGLO R379285 25960T LA POINTE 61J FNP	31,58
EAU AGGLO R379286 25961U C°31/10-31/12 FNP CAPPLO	544,5
EAU AGGLO E14KD048041 40832H 31/10-31/12 FNP QUAI LA POINTE CAPPLO	646,93
EAU AGGLO R96367 26034 Y ESTIMAT° 31/10-31/12 383M3 LA POINTE	820,08
ENGIE C° 2020 FNP	582,17
ENGIE C° 10/12-31/12 FNP CPTEUR 15510	542,98
KPMG AVANCEMENT HONOS/STRATEGIE FINANCIERE AU 31/12 FNP	18000
OLEAP FC20-0002182 FNP MAJ SAGE ECF	312
LORIENT AGGLO INTERESSEMENT 2020 CONTRAT K2 FNP	537,6
AVEM OD EN 2021 POUR SOLDE CHEZ LE FOURNISSEUR	-171
ACP F° GALLEYN DEC 2020 FNP FTURE 430INF2100381	216
REDEVANCE CAMPING 2020 N° 15196 Avenant N°1	6819,71
PART VARIABLE 3% CA PORTS CPLT AV N°1 ART 20 SUBV	10652,96
INTERMARCHE FNP GAZOLE PEV	70
INTERMARCHE FNP GAZOLE PEV	126,29
OLAN CPLT CONTRAT 118261121 NON RECU	384
PART VARIABLE MUSEO 3% CA ART 20 DSP 17018	47354,78
INTERESSEMENT 2020 MUSEO SELON AV N°2 CONVENT° 17018	267118,58
PROVISION CONGES PAYES 2020	642986,21
PARTICIPATION 2020	79984,96
DETTE PROVISIONNEE/PARTICIPATION 2015	19,24
DETTE PROVISIONNEE/PARTICIPATION 2019	48,01
IJSS NON RECUES AU 31/12	-1998,03
PROVISION CONGES PAYES 2020 CHARGES SOCIALES	274021,30
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	18846,48
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	-2080,00
FORMATION CONTINUE	2958,57
COTISATION AGEFIPH 2020	8338,4
FORFAIT SOCIAL SUR PARTICIPATION 2020	15996,99
PROV CFE CVAE	19601,00
REDEVANCE DOMANIALE PORT DEPT GAVRES ET PORT-LOUIS FNP	30999,00
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	238,00
DEMANDE REMBOURSEMENT ASP et DIVERS	73330,16
TOTAL 2020	**1 741 568,77**

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

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	9 582
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	11 343
Autres créances	26 901
Valeurs Mobilières de Placement	**1 240**
Disponibilités	
TOTAL	49 066

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 028 00026

© Sage

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	Montant
PASS VOILE ANNUEL PRESTA 2020 FACTUREES EN 2021 FAE	13675,27
REMISE ENTRAINEMENT HIVERS FAE	-6881,35
PASS LATITUDE FAE CIE DES PORTS PRESTA 2020	2559,6
SEGEPEX REFACT INTERESSEMENT AGGLO CONTRAT K2 FAE	228
RBT SINSITRES A RECEVOIR 3 BATEAUX FTURES AULONA 2020	4884,64
RBT SINISTRES ERPLAST GOUVERNAIL A RECEVOIR LE 18/02/21	842,92
RBT SINISTRES BARRIERES FERMETURE PHILIPPE FRANCHISE 26/01/21	250
SINISTRE/PORTE GUIDEL RBT 22/02/21	36,45
SINISTRE 20-1871 BARRIERE RBT FIN FEVRIER 2021	1225,25
SINISTRE LE FLECHER 20-1575 RBT LE 07/01/21	3937,47
COHIC PAOLA AIDE APPRENTI DEC 2020 RECU LE 04/01/2020	166,66
EDF N° 8049551361 CONTRAT 2D8SRHN REF 5008473937129 CAPCEN AAR	2917,5
EDF N° 8049551361 REF 5008473937129 ANNEE 2019 CAPCEN AAR	1762,83
EDF N° 8049551361 REF 5008473937129 ANNEE 2018 CAPCEN AAR	86,32
EDF REF 50028473937129 CAPCEN AVOIR 05/2018 AAR	50,51
EDF REF 50028473937129 CAPCEN AVOIR 09/2018 AAR	15,14
NET PLUS AAR PRESTA NON REALISEES	103
NET PLUS AAR PRESTA NON REALISEES	206,04
SCET AAR AVIS ET CONSEILS	3600
SIREN INSTALL TELEPHONIE AAR	7949,3
ORANGE AAR MTSG FTURE 274976969 03/02/2021 DECEMBRE 2020	121,38
REDEVANCE LOISIRS NAUTIQUES 2020 N°15197 Av N°1 AAR	10088,84
INTERETS COURUS NON ECHUS	1240,02
TOTAL 2020	**49 065,79**

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable [illegible]
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 328 00028

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

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

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 328 00026

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Deviso d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	196 610	126 900
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	196 610	126 900

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise [illegible]
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° S[illegible]

© Sage

SELLOR

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Libellé d'écriture	Montant
PCA CONTRAT BBC 2020 ECHEANCE 2021	56465,2
ABONNEMENTS/BONS/FORFAITS NON CONSOMMES EN 2020 PCA LOISIRS NAUTIQUES	10090,28
ABONNEMENTS ILLIMITES 2020-2021 PCA PRORATA NB JOURS	4095,52
M2020-000333 CREDIT COOP PRESTA 2021 PCA	1612
CONTRATS BASE ENTRAINEMENT PCA 2020	51327,58
FLEUR D'O FACTURE 2020 RESA 2021 PCA	2945,47
LANNUZEL FLEUR D'O 2021 PCA 2020-12-001	363,64
TOTAL 2020	**126 899,69**

OUEST CONSEILS LORIENT
Société Exploitée [illegible] Commerciaux Associés
rue de l'Ile Sous-Marin Vénus
56328 LORIENT Cedex
N° S[illegible]

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI COPIEUR 2253 CI FLORE 1/3 CCA	84
LORI COPIEUR TASKALFA 6052 CI CVET CONTRAT 22J/91 CCA	93,74
LORI COPIEUR 4052 CI MARKET MAINT 14J/91 CCA	71,41
LORI COPIEUR 3252 CI DIRECTION 1ER 24J/91 CCA	70,68
ART M EXPO RIRE REPORTEE EN 2021 CCA	34820
AVEM LOC TPE CCA 85J	92,22
AIR LIQUIDE CONTRAT 35962 4/36 CCA ACHB180503	20
AIR LIQUIDE 13927972 3/36 CCA ACHB170490	12,3
LORI FTURE 72405 LOC 2/3 CCA MPC3003 LORIENT	164,66
LORI FTURE 72405 ELEMENTS FIXE 2/3 CCA MPC3003 LORIENT	47,55
LORI FTURE 72406 LOC 2/3 CCA MPC3003 PORT-LOUIS	164,66
LORI FTURE 72407 LOC 2/3 CCA MPC3003 GUIDEL	164,66
AVEM TPE BSM 191J/365 CCA	169,08
AVEM TPE GUIDEL 166J/365 CCA	114,61
LOCAM TPE ICT 250 PCI 69J/90 CCA	35,65
AXO LOC PEDALE DISTRIB EAU CCA 9/12	128,25
MARINE WEST CAP CAMARAT 6.5BR 12/23 MOIS CCA	10434,78
MARINE WEST MERRY FISCHER 605 12/23 MOIS CCA	9130,43
MARINE WEST CAP CAMARAT 6.5 CC3 12/23 MOIS CCA	10434,78
XSEA LOYER 1ER TRIM 2021 L HERMINIER CCA	2027,74
XSEA LOYER CHARGES TAXE FONCIERE 1T 2021	20522,32
A2COM MAINT STORMSHIELD CCA 10/12	2495,83
DEFIBTECH CONTRAT TRNAQUUILITE CCA 9/12	562,5
ASP MAINT BARRIERE 2021 CCA	820
IMAGES CREATIONS CCA 88J/365 HBGT MACHINE VIRUELLE LAMP	529,45
IMAGES CREATIONS CCA 65J/365 CERTIF SSL SIRTES WEB	119,67
INDIV ACCIDENT BBC 5 MOIS CCA	984
OLAN CONTRAT FLEUR D'O AR867466 81J/365 CCA	286,47
OLAN AP890801 FLOTTE BBC 4/12 CCA	2425,28
OLAN AP890801 CPLT BBC 4/12 CCA	508,32
OLAN AP890801 FLOTTE BBC CPLT 4/12 CCA	189,37
METEO CONSULT BSM 5 MOIS CCA	114,58
METEO CONSULT KER 5/12 MOIS CCA	208,33
METEO CONSULT LOR 5 MOIS CCA	114,88
METEO CONSULT PORT-LOUIS MOIS CCA	114,88
LE MARIN 246J/721	148,37
CCI FRANCE ABT 27J CCA	8,58
CHAMBERSIGN ABT CERTIFICAT SIGNATURE BM 147/365 CCA	32,22
OUVANET FC4571 ABT 1ER TRIM 2021 CCA FIBRE POUR TELEPHONIE	450
ILIANE 00766915 SUPPORT VMWARE 1AN A PARTIR DU 20/03/2021 CCA	1150
LORI COPIEUR MPC 3003 PLO CCA ELEMENTS FIXES 2/3 FTURE 72914	39,84
LORI COPIEUR MPC3003 GUI ELEMENTS FIXES CCA 2/3 FTURE 72915	40,95
LORI COPIEUR MPC 3003 BSM ELEMENTS FIXES CCA 84J/90 FTURE 73003	156,3
LORI COPIEUR MPC4503 COMPTA ELEMENTS FIXES CCA 84J/90 FTURE 73002	152,1
LORI LOC COPIEUR MPC4503 COMPTA 84J/90 CCA FTURE 73000	307,6
LORI LOC MPC 3003 BSM 84J/90 CCA FTURE 73001	278,13
SORTIR ICI PUBLICATION NON EFFECTUEE EN 2021 REPORT SUR 2021	6670
STOCK PRODUITS ENTRETIEN RESIDENCE 31/12	3667,89
E-PRINT RESTE 2 CARTOUCHES MAA KERNEVEL CCA	111,8
WILD AND SLOW CARTE DE VOEUX 2021 CCA	800
EXAPRINT IMPRESSION CARTE VOEUX 2021 CCA	136,04
TONNERRE CARTOUCHES CCA PORT-LOUIS	152,3
TONNERRE AGENDA BSM CCA	99,98
TONNERRE AGENDA CVET CCA	21,04

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 028 00026

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
STOCK DE BILLETS AU 31/12	661,56
OBERTHUR AGENDA 2021 CLTS PORTS CCA	2280
JDC LOC 15J/90 CCA	12,5
LOCAM TPE MOVE 5000 10J/31 CCA	8,71
AVEM LOC TPE FLORE 1T 2021 CCA	30
AVEM LOC 3 TPE PORTABLE RADIO 187J/365 CCA	448,8
AVEM ACCES FLUX POUR 6 TPE 1ER TRIM 2021 CCA	90
AVEM TPE GPRS LOC 16J/31 CCA 11231354	20,13
AVEM TPE GPRS 10949725 LOC 16J/31 CCA	20,13
ELLOHA ABT 20/12-20/01/2021 20J/30 CCA	16,66
ELLOHA ABT SSL 179J/365 CCA	11,85
SMARTSHEET CCA 44J/365 ABT LICENCE BUSSINESS PLAN	104,44
ADOBE CREATIVE CLOUD CCA 10/12	499,9
AXO 2 FONTAINES SALLES AD RELOUEES 8.5/12 CCA	242,85
AXO FONTAINE RELOUEE KARRE 300J/365 CCA	140,9
AXO LOC 4 FONTAINES CVET 322J/365 CCA	604,93
GRENKE LOYER JANV 2021 CCA	244
CONTRAT 3155982 11/60 CCA	113,97
OUEST AUTOMATISATION 11/12 CCA	379,68
ECOLAB 9/12EME CCA HARAS	635,09
ECOLAB CVET CONTRAT 6.5 MOIS CCA	528,93
OPTIM ISM ECOPATURAGE 6 MOIS CCA	900
VEREDEN HOSTIOU ENTRE ESPACES VERTS 2 MOIS CCA	306,67
DIMO MAINT 1 MOIS CCA OPTIMAINT	55,45
SEQUOIA ABT 01/02-31/01/21 CCA	110,73
VA SOLUTION ABT ACCES INTERNET CCA	31,66
FALCO MAINTENANCE BOITIERS KERNEVEL CCA	10000
IMAGES CREATIONS MAINT SITE INTERNET 2021 MUSEO CCA	2352
LORI XC4150 PEV+CNK 1ER TRIM 2021 CCA	295,04
RECORD MAINT CCA 3/12EME PORTES AUTOMATIQUES	436,48
KONE 1ER TRIM 2021 ESCALIER MECA	1704,16
KONE 1ER TRIM 2021 ASCENSEUR+MONTE CHARGE CCA	2002,74
RC 129766764 BASE COURSE AU LARGE 2021 CCA	3378,52
MONCEAU OLAN CONTRAT TRACTEUR/REMORQUE/BATEAU 2021 CCA	9556,19
METEO CONSULT CCA 5/12	114,58
EDIT° LARIVIERE VOILE MAGASINE 3/12EME CCA	17,75
LES ECHOS 104J/365 CCA	170,79
JOURNAL DES ENTREPRISES 190J/317 CCA	143,82
TISSOT GEST° PERSONNEL 9/12 CCA	229,5
CANVA ABT JENNIFER 235J/365 CCA	69,46
LIAISONS SOCIALES LSM 306J CCA	55,55
TISSOT RESP PAIE 324J/365 CCA	294,7
ESSENTIEL REVUE FIDUCIAIRE +RF COMPTABLE 2021 CCA	568
EDITION LEGISLATIVES GUIDE GEST° ET ADMIN RH 9/12 CCA	459,85
OUEST FRANCE ABT ANNUEL HARAS 373J/404 CCA	383,41
MEDIAS MAG LA SCENE CCA 2/18 HARAS	7,84
MEDIAS MAG JURISCULTURE 3/19 CCA HARAS	11,75
OUEST FRANCE CVET 253J/365 CCA	234,89
UNIVERSALIS 2021 CCA	84,36
OUEST FRANCE ABT ANNUEL 8J/352 CCA	7,28
RIVES DE REVE 292J/365 CCA	264
ABC SALLES 346J/426 CCA	477,58
NOUVELLE VAGUE FRAIS PLAN MEDIA 2021 CVET CCA	1735
1001 SALLES ABO 4 MOIS CCA	125

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 025 00026

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ABC SALLES ABT CVET 105J/369 CCA	162,19
SENDINBLUE SILVER PLAN 12 MOIS CCA 4/12	196
RECREATILOUPS ABT 5/12 CCA	229,17
SNSM PUB CALNDRIER 2021 CCA	135
IMAGES CREATION SERVICE TAGGBOX 11/12 EME CCA	271,7
CONCEPT IMPRIMERIE TARIF 2021 CCA	615
ACTIF COPIES TARIF 2021 PORT A SEC CCA	48,5
ACTIF COPIES SEA LOFT CCA	63,6
PLAQUETTE SELLOR CONSEIL CCA	1248
NOUVELLE VAGUE TARIF GROUPE 2021 CCA	190
SOPHIE JANNIERE PORTE CLES CCA	443
ORANGE FORFAIT JANV 2021 CCA	1039,4
VA SOLUTION CAMPING ABT 115J/365 CCA	50,7
VA SOLUTION POIT WIFI GUIDEL CCA 172J/365	75,83
VA SOLUTION PORT LORIENT 299J/365 CCA	131,82
VA SOLUTION WIFI SALLE REUNION 202J/365 CCA	89,06
VA SOLUTION HARAS 108J/365 CCA	47,92
VA SOLUTION WIFI SALLE CVET+ WIFI CITE 25J/365 CCA	22,04
NETENSIA ABT FIBRE 21/12 AU 20/03/2021 CCA 80J/90	1066,66
ASSO GITES DE FRANCE COTIS SAISON 2021 CCA	1649,6
OT FORET FOUESNANT COTIS 2021 CCA	98
GOLFE 56 TOURISME COTIS 2021 CCA	631,5
OT FORET FOUESNANT COTIS 2021 CCA HARAS	98
OT FORET FOUESNANT CVET COTIS 2021 CCA	98
FFESSM COTIS 2021 CCA	72
CPIE F° JANV 2021 CCA	2460
SMC CONTRAT 28/07-27/07/21 209J/365 CCA	361,44
CHUBB DELTA 18/04-17/04/2021 108J/365 CCA	172,41
FURET CIE 3/12 EME CCA HBGT/MAINT APPLI MOBILE	150
PHONE MESSAGE 2021 CCA FLORE	940
PHONE MESSAGE 2021 CCA CVET	1200
TELESURVEILLANCE OUEST SECURITE PEV 2021 CCA	346,08
INPI MARQUE ATLANTIC BOAT CLUB CCA 3258/3650 *252	224,93
INPI DROITS 10 ANS NAV INLORIENT 3212/3652 CCA	258,57
ARCEP MISE A DISPO FREQUENCE 2021 CCA	990,38
ARCEP MISE A DISPO FREQUENCE 2021 CCA	100
SACEM DROIT PROJECT° AUDIO JANV 2021 CCA	389,8
BASSALER DROIT 253/36*9.5 CCA PHOTO HARAS	66,76
NLLE VAGUE DROITS UTILISATION NAE CCA 39/730	85,48
ZEDDA DROIT 5ANS 1081J/1825 CCA	177,7
NLLE VAGUE SHOOTING TYROLL 1AN 93J CCA	165,62
ANNE BEAUGE DROIT PHOTOS 5 ANS 1717J/1825 CCA	112,9
INPI CITE VOR 10 ANS 328/3652 CCA	17,96
INPI CITE DES JUNIORS 10 ANS 328/3652 CCA	17,96
INPI SAVANTURIER 10 ANS 328/3652 CCA	21,56
ROQUES PETITOY 10 ANS 1/10 CCA	60
ZEDDA DROITS 5 ANS 1161J/1826 CCA	190,74
INPI MARQUE TYROLL 10 ANS 107MOIS/120 CCA	187,25
GETTY IMAGES DROITS SUR 20 ANS	3018,95
GETTY IMAGES DROITS SUR 20ANS CCA 7238J/7304	3819,17
A2S ANTIVIRUS ESET 3 ANS 829J/365 CCA	3482,56
AIR LIQUIDE NOUVEAU CONTRAT 5 ANS CSC00137917 52 MOIS CCA	2957,8
VA SOLUTION ABT ACCES INTERNET CNK 179J/365 CCA	78,92
OLAN INDIV ACCIDENT IA1806396 CCA 163J/365	1260,98

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable inscrite à la Compagnie régionale des Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 028 00020

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AVIS VERIFIES CCA 234J/365	453,9
NLLE VAGUE SUPPORTS OFFRE AFFAIRES 2021 CCA	2582
NLEE VAGUE SUPPORTS 2021 CCA	3395
MUTUALITE FIBRE 6 MOIS CCA	750
LORI FTURE 702408 ZEENDOC 01/12-28/02/21 2/3 CCA	960
TOTAL 2020	**196 609,51**

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue d u Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret : 312 070 023 00026

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
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	

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre
rue du Soleil Parlant Vénus
56322 LORIENT Cedex
N° S [illegible]

© Sage

Crédit-Bail

SELLOR

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret : 352 070 023 00020

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			139 987		139 987
- dotations de l'exercice			39 625		39 625
TOTAL			**137 388**		**137 388**
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			140 370		140 370
- dotations de l'exercice			21 151		21 151
TOTAL			**161 521**		**161 521**
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 493		42 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus			134 563		134 563
- à plus de cinq ans					
TOTAL			**177 056**		**177 056**
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	21 151

Elévateur WYSE W45/4 pris en crédit bail le 09/09/2016
Redevance 2020 : Report par le crédit bailleur de 6 mois de loyer dans le cadre de la COVID-19 soit 21151€
La dernière échéance est donc reportée au 01/02/2025.

© Sage

RELEVE DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
		CREDIT BAIL :										
09/09/2016	MPI	**ELEVATEUR WYSE W45/4**	317 000,00	21 161,14	140 370,40	39 625,00	139 987,20	177 056,00	42 493,44	134 562,56	-	3 170,00
		TOTAUX	**317 000,00**	**21 161,14**	**140 370,40**	**39 625,00**	**139 987,20**	**177 056,00**	**42 493,44**	**134 562,56**	**-**	**3 170,00**

2020 Impact COVID-19 : Report de 6 mois d'échéances en fin de contrat
la dernière échéance est au 01/02/2025

Loyer restant plus valeur résiduelle 180 226 €

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 328 00026

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNES		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		96 426
Contrats de location longue durée, loyers restants à payer	96 426	
TOTAL		96 426

ENGAGEMENTS REÇUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise [illegible]
rue d [illegible] Sous-Marin [illegible]nus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret [illegible]

© Sage

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs	RESTANT 31/12	A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :										
18/06/2020	GREKKE	TERMINAL CARTE ORDISPRAM 300 (Residence)	3 031,48	1 559,73		525,57		18 142,27	2 928,00	7 214,27		
01/04/2019	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (Parc_Eau_Vive 7528B500-3G2P)	1 740,50	474,00	355,50	348,06	232,04	1 088,50	474,00	592,50		
01/03/2019	LORI	KYOCERA TASKALFA 3252CI (cellule) n° W4N7Y61207	5 922,00	1 952,00	1 476,00	1 744,40	1 052,70	4 861,00	1 952,00	2 909,00		
01/04/2019	LORI	KYOCERA/TASKALFA 7052 CI (kerguelen VA48Y00842)	8 554,43	2 622,00	1 966,50	1 873,53	1 273,92	4 588,50	2 625,00	1 965,50		
01/06/2019	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 No E159MC23641 (Lorient)	4 490,00	827,96	3 540,19	898,00	3 217,83	658,64	827,96	658,64		
01/06/2019	REPRO CONSEIL	RICOH MPC 3003 (port-louis)	4 490,00	827,96	3 540,19	898,00	3 217,83	658,64	827,96	658,64		
24/01/2017	REPRO CONSEIL	KYOCERA TASKALFA 8052 CI W2EEX01068 (clio)	9 890,90	1 956,00	5 743,04	1 978,18	6 247,82	2 569,86	1 956,00	613,86		
01/07/2019	LORI	RICOH MPC 305 SPF (accueil clio) No W796P500722	2 568,64	568,00	2 058,00	513,73	1 798,27	441,00	568,00	392,00		
01/04/2019	LORI	TASKALFA 3352CI (clio 1er étage Centre Doc W2S8Y52380)	2 698,25	823,20	208,80	599,65	448,74	1 849,20	823,20	1 026,00		
26/06/2015	LORI	RICOH MPC 4503 ASP (compta) - No E178J400774	5 992,12	1 318,56	3 954,23	1 198,44	5 422,92	1 318,20	878,80	439,40		
12/06/2018	LORI	TASKALFA 2552CI N° W2Z0Y63a8 (camping)	2 496,00	503,86	502,20	499,00	269,07	1 336,94	503,86	832,76		
01/04/2018	LORI	KYOCERA/TASKALFA 7052 CI (kerneve) VA48Y00866)	9 554,43	2 622,00	1 966,50	1 910,89	1 273,92	5 284,53	2 622,00			
26/06/2015	LORI	RICOH C4503 ASP (bsm)	5 416,18	1 192,00	3 983,87	1 083,04	3 526,18	1 890,87	1 192,00	698,87		
01/03/2018	LORI	LEXMARK XC9235 (secrétariat DG) - No 7569630063017	3 932,00	800,00	1020,30	786,40	1 378,20	2 719,70	800,00	1 919,70		
01/06/2015	LORI	RICOH MPC 3003 (guidel)	4 490,00	827,96	3 540,19	898,00	3 217,83	658,64	827,96	658,64		
01/04/2019	LORI	MULTIFONCTION XC 4150 (CNK 7528B500-3G2P)	1 740,50	474,00	355,50	348,06	232,04	1 088,50	474,00	592,50		
01/05/2020	LORI	KONICA TASKALFA 2551CI (Fore) N°SERIE - RFM0126167	2 016,00	420,00		168,00		1 260,00	1 260,00			
01/02/2018	PEUGEOT	VEHICULE ET-777-QB	14 863,58	3 529,12	4 647,48	2 972,80	5 620,93	2 739,89	2 529,12	210,76		
25/10/2018	PEUGEOT	VEHICULE FB-734-DG	32 642,00	8 797,36	6 413,89	6 528,40	7 744,05	4 701,64	4 701,64			
04/08/2020	PEUGEOT	VEHICULE FQ-858-DD	31 717,50	7 541,95	-	7 932,71	-	15 359,55	6 733,84	8 625,71		
16/09/2020	RENAULT	VEHICULE FM-285-LS	24 778,62	2 367,12	-	4 762,04	-	9 269,40	4 643,28	4 723,28		
11/07/2018	RENAULT	VEHICULE FS-265-MF	26 413,18	4 616,40	3 168,95	5 283,64	2 683,87	6 861,31	4 616,40	2 345,51		
12/10/2017	PEUGEOT	VEHICULE EQ-709-BJ	16 123,00	2 105,04	4 672,02	3 024,03	5 720,41	3 748,14	2 105,04	1 643,10		
15/05/2018	RENAULT	VEHICULE EX-729-GH	13 273,00	1 920,00	2 667,97	2 654,60	3 981,90	6 211,03	1 920,00	4 582,03		
17/05/2017	RENAULT	VEHICULE FJ-227-QC	13 774,00	2 353,32	733,93	2 744,80	842,74	4 029,58	2 353,32	1 676,26		
		TOTAUX	264 448,11	47 766,37	61 353,34	47 468,85	61 813,38	98 425,86	55 292,65	44 624,61		

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	418 256
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie natissement emprunt CREDI I MARITIME par paiement de produits monétaires pour 100K€	
ayant pour terme la fin de remboursement du crédit	
TOTAL	418 256

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 350 070 023 00026

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE				INTERETS COURUS
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL	
29/06/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	401 025,15	61 309,19	137 965,66		500 000,00	86,65
31/08/2016	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE (2)	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	381 744,40	72 634,75	545 620,85		700 000,00	-
24/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Ilot S et R Base course au large	500 000,00	T	32	106 375,00	62 500,00	312 500,00	15 625,00	500 000,00	361,33
			TOTAUX			892 144,61	196 142,93	796 087,46	15 625,00	1 900 000,00	447,98

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :	192 038,88
Crédit Agricole	59 384,81
Crédit Maritime	70 154,07
Banque Postale	62 500,00

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

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
rue d'Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 537070 [illegible]

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12,77	0,04
Agents de maîtrise et techniciens	30,83	0,35
Employés	107,3	0,13
Ouvriers		
TOTAL	150,90	0,52

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
rue d'Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Ord : 362 070 [illegible]

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Loisirs Nautiques	993 142
Hébergements	624 937
Espaces Muséographiques	1 293 346
Ports de Plaisance	5 823 223
Autres	26 093
TOTAL	8 760 742

REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00028

© Sage

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 29/04/21
Devise d'édition €

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

OUEST CONSEILS LORIENT
Société d'Expertise Comptable Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
rue du Sous-Marin Vénus
56323 LORIENT Cedex
N° Siret 352 070 528 00026

© Sage