

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**

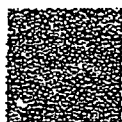
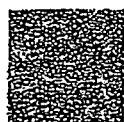
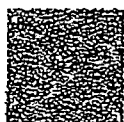
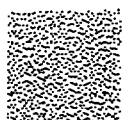
Nature du document : Documents comptables (B-S)

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 21/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/008069

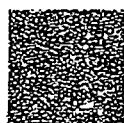
SELLOR
PORT DU KERNEVEL-VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
0297654321

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2022



SELLOR
BP60 VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
Téléphone : 0297654324



1990

1

BILAN - ACTIF

 Désignation de l'entreprise : SELLOR Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

 Adresse de l'entreprise PORT DU KERNEVEL-VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE Durée de l'exercice précédent * 1 2

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

				Exercice N clos le,	
				3 1 1 2 2 0 2 2	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	468 174	31 712
	Fonds commercial (1)	AH	AI		200
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	419 726	1 056 560
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 518 305	1 516 295
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 631 095	497 697
	Immobilisations en cours	AV	AW		124 484
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		42 094
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		19 571
	TOTAL (II)	BJ	BK	4 037 300	3 288 613
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		13 190
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		186 487
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		13 142
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	20 355	429 613
	Autres créances (3)	BZ	CA		399 731
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	CE	11 726	2 136 606
	Disponibilités	CF	CG		2 270 990
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		195 912
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	32 081	5 645 671
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	4 069 381	8 934 283

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	32 761
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise			SELLOR	Néant ☐		
			Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 177 200)			DA	177 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	17 720	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	1 092	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	3 949 000	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	475 354	
	Subventions d'investissement			DJ	297 721	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 918 087	
	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		
	TOTAL (III)			DR	39 870	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	611 968	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	247 783	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 275 763	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 653 921	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	20 083	
	Autres dettes			EA	47 134	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	119 674	
TOTAL (IV)			EC	3 976 327		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 934 283		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EQ	3 321 962	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	520	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SELLOR						Néant ☐		
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 405 958	FB		FC	1 405 958	
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	10 321 070	FH		FI	10 321 070	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	11 727 028	FK		FL	11 727 028	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	4 179 610	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	103 468	
	Autres produits (1) (11)					FQ	88 140	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 098 247
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 215 515	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(59 571)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	158 212	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 901 217	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	715 764	
	Salaires et traitements*					FY	4 986 839	
	Charges sociales (10)					FZ	1 835 154	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	483 820
		Sur immobilisations					GB	
		- dotations aux provisions					GC	7 011
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	83 287	
	Autres charges (12)					GF	15 327 248	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	770 999	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	13 245	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	13 245	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	11 726	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	51 423	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	63 149	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(49 905)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	721 094	

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

Désignation de l'entreprise SELLOR		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	70 901
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	28 960
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	99 861
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	86 771
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	46 142
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	132 913
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(33 052)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	70 385
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	142 303
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 211 352
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 735 998
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	475 354
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	42 493
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	47 882
	(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	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	73 150
	(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	51 887	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			
	facultatifs 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	Produits exceptionnels
VNC/PCEAC		46 142	46 142
Quote-part subventions virée aux résultats			24 759
Reprise Prov/ruptures conventionnelles			20 960
Reprise Prov/risques contentieux			8 000
Subventions accordées		33 370	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
Régularisation/ comptes clients		37 441	

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

Désignation de l'entreprise **SELLOR**

 Sage

(Ne pas reporter le montant des céduliers)*

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	491 185	KE		KF	8 901	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KJ		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 476 285	KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	2 916 291	KT		KU	138 139	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	980 579	KW		KX	9 740	
		Matériel de transport *				KY	582 729	KZ		LA	9 959	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	591 530	LC		LD	43 905	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	56 675	LI		LJ	67 809	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	6 604 089	LO		LP	269 552	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					IP	41 669	IR		IS	425		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	19 571	IU		IV			
TOTAL IV					LQ	61 240	LR		LS	425		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	7 156 513	ØH		ØJ	278 877
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		4		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	500 086	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	1 476 285	MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	19 830	MK	3 034 600	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM	35 493	MN	954 825	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	592 688	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	54 156	MT	581 279	MU		
	Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	124 484	NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG	109 478	NH	6 764 162	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	42 094	2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	19 571	2G			
TOTAL IV			I3		NJ		NK	61 665	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØK	109 478	ØL	7 325 912	ØM	

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

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	CY		EL	EM	EN
Fonds commercial	RE		RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE	450 362	PF	PG	PH
TOTAL I	RK	450 362	RM	RN	RO
Terrains	PI		PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	1 328 759	QA	QB	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	QN	QO
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL II	QU	3 166 454	QV	QW	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	3 616 816	ØP	ØQ	ØR

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

		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général sans verse (NP + NQ + NR)		NW		Total général sans verse (NS + NT + NU)			NY		Total général sans verse (NW - NY)			NZ			

CADRE C **MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES ***

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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 quinqui H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	5W	5X	5Y
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises		UE	UF	UG	UH
- d'exploitation		UE	UF	UG	UH
- financières		UG	UH	UI	UJ
- exceptionnelles		UI	UJ	UK	UL
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.O.I.					10

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

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

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

•

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

•

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

[illegible]

8

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

N° 2057-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	19 571	UV		UW	19 571			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	44 386		11 625		32 761			
	Autres créances clients				UX	405 582		405 582					
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêtée ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY	48		48					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	804		804					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	16 097		16 097					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	340 069		340 069					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	42 713		42 713					
	Charges constatées d'avance				VS	195 912		195 912					
	TOTAUX				VT	1 065 182	VU	1 012 850	VV	52 332			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE								
					VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)					7Y								
Autres emprunts obligataires (1)					7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine			VG								
		à plus d'1 an à l'origine			VH	611 968	205 387	406 581					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					8A								
Fournisseurs et comptes rattachés					8B	1 275 763	1 275 763						
Personnel et comptes rattachés					8C	741 128	741 128						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	794 062	794 062						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	42 365	42 365							
	Obligations cautionnées			VX									
Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	76 367	76 367								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					8J	20 083	20 083						
Groupe et associés (2)					VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					8K	47 134	47 134						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*					ZI								
Produits constatés d'avance					8L	119 674	119 674						
TOTAUX					VY	3 728 543	VZ	3 321 962		406 581			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	200 379	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise <u>SELLOR</u>										Néant ☐	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations - Réserves légales	ZB					
					- Autres réserves	ZD	451 960				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	451 960		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	451 960		Report à nouveau	ZG					
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	451 960			
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	95 239			
	— Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	— Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance						YT	355 256			
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	309 525	XQ	1 025 018			
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU	76 792			
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	385 776			
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV	30 978			
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	3 227 397			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	5 901 217			
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	178 842			
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	536 922			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	715 764			
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	2 027 740			
	— 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	1 242 141			
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*						ØB	4 811 800			
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*						ØS				
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	— Numéro de centre de gestion agréé*		XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-C, 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)

Annexe



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 présente un montant :

- Total du bilan de **8 934 283€**
- Chiffre d'affaires **11 727 028€**
- Résultat de **475 354€**

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°2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

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

Evènements significatifs de l'exercice :

Néant

Informations sur les comptes de bilan

Contrairement à la clôture de l'exercice 2021, la facturation des redevances de notre délégant a été recue et réglée sur l'exercice social. Les dettes fournisseurs de 2 693K€ au 31/12/2021 sont ramenées à 1 269K€ à la clôture de l'exercice 2022. Nous retrouvons ainsi un niveau de dettes fournisseurs comparable à 2020.

En conséquence, notre trésorerie s'en trouve impactée d'autant.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Deux de nos délégations de service public arrivent à échéance en 2023.

Il s'agit des Délégations de Service Public Nautisme et Hébergement ainsi que Muséographie.

Nous candidaterons au renouvellement de ces Délégations dont la durée contractuelle prévue sera de 10 ans contre 5 ans auparavant.

Sur l'exercice 2023, à la demande de notre délégant et après acceptation de notre conseil d'Administration les subventions globales de fonctionnement des Délégations de Service Public du Nautisme et de la Muséographie ont été revues significativement à la baisse.

Informations sur l'impact des coûts d'achat de l'énergie

Le groupement d'achat énergie de LORIENT AGGLOMERATION auquel la SELLOR participe renouvelle son marché. Les tensions sur les tarifs de gaz et d'électricité auront un impact respectif estimé de 3,8 et 1,5 fois les montants observés en 2022.

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Durée appliquée :

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

b) Participations, autres titres, valeurs mobilières de placements

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

c) Stocks

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

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

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

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

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

d) Créances

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

e) Primes de remboursement des obligations

Il n'y a pas de prime de remboursement.

f) Provisions réglementées

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

g) Opérations en devises

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

Règles et Méthodes Comptables (suite)

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

h) Engagements hors bilan :

- Indemnités de fin de carrière :

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

L'évaluation du passif social au 31 décembre 2022 est de 1 087 078€. Le montant du fonds est évalué à 344 756€ à la clôture de l'exercice.

L'évaluation a été effectuée avec la prise en compte d'un âge de départ à la retraite de 64 ans.

- 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 d'un montant de 211 769€ a fait l'objet d'un remboursement courant 2022 pour la partie restante après constatation de l'IS dû au titre de l'exercice social 2021.

L'ensemble des crédits d'impôt lié à ce dispositif est à présent soldé.

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

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
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	491 185		8 901
TOTAL immobilisations incorporelles :	491 185		8 901
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 476 285		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 916 291		138 139
Installations générales, agencements et divers	980 579		9 740
Matériel de transport	582 729		9 959
Matériel de bureau, informatique et mobilier	591 530		43 905
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	56 675		67 809
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 604 089		269 552
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	41 669		425
Prêts et autres immobilisations financières	19 571		
TOTAL immobilisations financières :	61 240		425
TOTAL GÉNÉRAL	7 156 513		278 877

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			500 086	
TOTAL immobilisations incorporelles :			500 086	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 476 285	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		19 830	3 034 600	
Inst. générales, agencements et divers		35 493	954 825	
Matériel de transport			592 688	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		54 156	581 279	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			124 484	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		109 478	6 764 162	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			42 094	
Prêts et autres immo. financières			19 571	
TOTAL immobilisations financières :			61 665	
TOTAL GÉNÉRAL		109 478	7 325 912	

DETAILS DES ACQUISITIONS 2022

Compte	N° fiche	Libellé fiche	Quantité	Date d'acquisition	Montant d'acquisition
218310	22-0001	ONDULEUR NITRAM OLS 1500ERT2U	1	13/01/2022	790,84
218310	22-0002	DELL PORTABLE LATITUDE 3520 8X32483	1	24/01/2022	857
218310	22-0003	DELL PORTABLE LATITUDE 3520 DD42483	1	24/01/2022	857
218310	22-0004	LATITUDE PORTABLE 3520 SERIE DW02483	1	24/01/2022	857
218310	22-0005	DELL VOSTRO 3681 DZ909K3	1	22/02/2022	599
218310	22-0006	DELL VOSTRO 3681 70809K3 BOUTIQUE K50	1	22/02/2022	599
218310	22-0007	Portable Dell Latitude 3520 HGBFL3 DIFF MEDIA REGIE	1	11/05/2022	899
218310	22-0008	Portable Dell Latitude 3520 C96BFL3 DIFF MEDIA REGIE	1	11/05/2022	899
218310	22-0009	Portable Dell Latitude 3520 DIFF MEDIA REGIE	1	11/05/2022	899
218310	22-0010	Portable Dell Latitude 3520 1H7BFL3 RESP QSE	1	11/05/2022	899
218310	22-0011	CAMERA MOTOBOX 574A+ MOTOBOX Q25+ NAS MOTOBOX 2 BAYS 8 CHANNELS	1	08/06/2022	4592
218310	22-0012	ROCKET M2 avec Antenne sectorielle+Contrôleur Réseau WIFI	1	01/07/2022	2338,97
218310	22-0013	Portable Dell Latitude 3520 JURISTE 3TKPGL3	1	05/07/2022	899
218310	22-0014	Portable Dell Latitude 3520 9NKPGL3 SPARE	1	05/07/2022	899
218310	22-0015	Portable Dell Latitude 3520 DMKPGL3 SPARE	1	05/07/2022	899
205010	22-0017	CONNECTEUR API FALCO-ALIZEE PORT DU KERNEVEL	1	16/03/2022	3000
215310	22-0018	GENIE CIVIL TRAVAUX FIBRE VILLA MARGARET VERS POINT ACCES MINIO	1	01/04/2022	9500
215400	22-0021	LOT de 100 BERS et TINS + 200 CHANDELLES SUR VIS + BARRE DE JONCTIONS ET GOUPILLES MARQUE NAUTIPARK	1	10/01/2022	56000
215400	22-0022	10 BORNES ELECTRIQUES de QUAI 220V + COFFRET PRINCIPAL DE TETE	10	10/01/2022	2000
215400	22-0023	POMPE MOBILE NETTOYEUR HP	1	28/01/2022	700
215400	22-0024	CUBI FLOTTANT RAMPE A BATEAU BOAT LIFT 560 POUR SEMI RIGIDE	1	16/02/2022	4467,5
215500	22-0025	BATEAU BENETEAU FIRST 21.7 N° FRBEYD8133CS05	1	20/01/2022	13000
215500	22-0026	TELEVISION SAMSUNG/QLED 55" PRO IP55 REF : LH55BHTLELXEN	1	17/03/2022	3506,67
215500	22-0027	JEU DE VOILES POUR BABY FIRST (22-0025)	1	12/04/2022	1324,88
215500	22-0028	CONTROLE ACCES CALE ET PORTILLON RECEPTEURS GSM	1	01/05/2022	3242,72
215500	22-0029	CONTROLE ACCES PONTONS LECTEUR RFID +DIGICODE IP68	1	28/02/2022	2580
215500	22-0030	CONTROLE ACCES DIGICODE IP65+ LECTEUR PRIMOAACCES CALE MISE A L'EAU	1	31/05/2022	2500
218100	22-0031	LUMINAIRES-PORTES MANTEAUX-ETAGERE AMENAGEMENT SALLES AD	1	26/01/2022	3447,5
218100	22-0032	AMPLI pour BOUCLE MAGNETIQUE MALENTENDANT SIMULATEUR	1	28/02/2022	1461,67
218300	22-0034	DESTRUCTEUR PAPIER AF-550C CC 75L 550F	1	31/03/2022	929,7
218400	22-0035	ARMOIRE RIDEAUX 120*195 GRIS SALLE PEDA	1	26/05/2022	530
218400	22-0036	ARMOIRE BASSE PORTES RIDEAUX SALLE PEDA CVET	4	26/05/2022	836
218310	22-0037	PORTABLE DELL LATITUDE 3520 JMKPGL3 BSM	1	05/07/2022	899
205010	22-0038	6TM DEVELOPPEMENT TRAITEMENT TAXE DE SEJOUR	1	20/04/2022	5021,07
218200	22-0042	GEMY PEUGEOT PARTNER FGN CABINE APPROFONDIE LONG BLUE HDI 100 BVM5	1	04/11/2022	8655,75
215400	22-0043	ECRAN INCURVE 65" 163CM 4K +SUPPORT	1	05/12/2022	1537,5
215500	22-0044	ATOUT PORTS LECTEUR PRIMOAACCES ET DIGICODES	1	13/12/2022	3580
215500	22-0045	ATOUT PORTS LECTEUR ACCES PARKING REMORQUE ET DIGICODES	1	13/12/2022	1950
218100	22-0046	MODULE MOBILIER ANGLE BAS+ TABLETTE 18 MM BOUTIQUE HARAS	1	29/11/2022	3440,53
218310	22-0047	ONDULEUR EATON 5PX G2 POUR ESX BAIE SELLOR	1	27/06/2022	1369
218310	22-0048	MINI TOUR DELL VOSTRO 3681 8MF67N3	1	15/07/2022	621,54
218310	22-0049	MINI TOUR DELL VOSTRO 3681 HLF67N3	1	15/07/2022	621,54
218310	22-0050	MINI TOUR DELL VOSTRO 3681 6MF67N3	1	15/07/2022	621,54
218310	22-0051	VPN INTERVENTION DISTANCE ROBOTS	1	15/09/2022	3635
218310	22-0052	PORTABLE DELL LATITUDE 3520 84DPPL3	1	27/09/2022	911
218310	22-0053	PORTABLE DELL LATITUDE 3520 D3DPPL3	1	27/09/2022	911
218310	22-0054	PORTABLE DELL LATITUDE 3520 B9DPPL3	1	27/09/2022	911
218310	22-0055	STORMSHIELD SN160	1	30/09/2022	616,25
218310	22-0056	STORMSHIELD SN160	1	30/09/2022	616,25
218310	22-0057	STORMSHIELD SN160 PORT-LOUIS	1	30/09/2022	616,25
218310	22-0058	STORMSHIELD SN160 BASE COURSE AU LARGE	1	30/09/2022	616,25
218310	22-0059	3 CAMERAS MOTOBOX MOVE BC4 + SWITCH+2 DISQUES 6To WD6003FFBX	1	03/10/2022	5923
218310	22-0060	PONT RADIO MIMOSA 24 GHz +SWITCH GS305 EP+ MAT ALU 4m	1	12/12/2022	3353
218100	22-0061	2 DIGICODES ACCES KERGUELEN	1	28/10/2022	1390
215500	22-0062	COMPTEUR ENERGIE MONO 16A MID POUR REFACTURATION C"	60	31/12/2022	6210
218310	22-0063	ARMOIRE 500*400*200 CTRL WIFI GEST° BARRIERE	1	30/12/2022	1584
205010	22-0064	LOGICIEL DEMATERIALISATION BULLETIN DE PAIE PEOPLEDOC	1	01/05/2022	880
218200	22-0065	MOTEUR SUZUKI DF6A L SERIE 00603F-245093	1	12/09/2022	1303,33
215500	22-0066	COMPTEUR ENERGIE MONO 16A MID POUR REFACTURATION C"	60	30/11/2022	6210
215400	22-0039	HERVE THERMIQUE CHAUDIERE ECS HETMASTER85 TC	1	27/10/2022	19829,58
		TOTAL DES ACQUISITIONS			210 643,83

SORTIES DES IMMOBILISATIONS 2022

N° fiche	Compte géné	Descriptif	SORTIE	DATE	Date de débu	Base d'amortissement (EUR)
BS-000866	218310	ONDULEUR EATON PULSAR EVOLUT* 1550	SOR-000123	31/12/2022	20/01/2012	829,00
BS-000867	218310	"MICRO OPTIPLEX 390 MT +MONITEUR 22""	SOR-000124	31/12/2022	20/01/2012	1207,00
BS-000868	218310	MICRO OPTIPLEX 390 MT	SOR-000125	31/12/2022	24/02/2012	967,50
BS-000869	218310	MICRO OPTIPLEX 390 MT	SOR-000126	31/12/2022	24/02/2012	795,00
BS-000870	218310	IMPRIMANTE KYOCERA FS-2020DN	SOR-000127	31/12/2022	29/03/2012	590,00
BS-000871	218310	NETASQ U70 6 PORTS	SOR-000128	31/12/2022	30/03/2012	2282,00
BS-000872	218310	NETASQ U30	SOR-000129	31/12/2022	30/03/2012	1153,28
BS-000873	218310	NETASQ U30	SOR-000130	31/12/2022	30/03/2012	1153,28
BS-000874	218310	NETASQ U30	SOR-000131	31/12/2022	30/03/2012	1153,28
BS-000875	218310	NETASQ U 70	SOR-000132	31/12/2022	30/03/2012	2282,00
BS-000876	218310	NETASQ U30	SOR-000133	31/12/2022	30/03/2012	1187,40
BS-000877	218310	NETASQ U30	SOR-000134	31/12/2022	30/03/2012	1187,39
BS-000878	218310	NETASQ U30	SOR-000135	31/12/2022	30/03/2012	1187,39
BS-000879	218310	NETASQ U30	SOR-000136	31/12/2022	30/03/2012	1187,39
BS-000880	218310	NETASQ U30	SOR-000137	31/12/2022	30/03/2012	1187,39
BS-000881	218310	NETASQ U70	SOR-000138	31/12/2022	30/03/2012	1751,50
BS-000882	218310	NETASQ U70	SOR-000139	31/12/2022	30/03/2012	1751,50
BS-000883	218310	NETASQ U30	SOR-000140	31/12/2022	30/03/2012	1161,68
BS-000884	218310	NETASQ U30	SOR-000141	31/12/2022	30/03/2012	1161,69
BS-000887	218310	NETASQ U30	SOR-000142	31/12/2022	30/03/2012	1161,69
BS-000888	218310	EMETTEURS RUCKUS ZF7762 et ZD 1106	SOR-000143	31/12/2022	30/04/2012	6018,00
BS-000889	218310	PORTABLE DELL LATITUDE E5520	SOR-000144	31/12/2022	15/06/2012	1454,00
BS-000890	218310	"MONITEUR PHILIPS BDL3245E 32""	SOR-000145	31/12/2022	15/06/2012	828,00
BS-000891	218310	OPTIPLEX 3010 MT+ECRAN	SOR-000146	31/12/2022	23/10/2012	1140,00
BS-000892	218310	OPTIPLEX 3010 MT+ECRAN	SOR-000147	31/12/2022	24/10/2012	1140,00
BS-000893	218310	OPTIPLEX 3010 MT	SOR-000148	31/12/2022	30/11/2012	1075,00
BS-000897	218310	PC OPTIPLEX 3010MT CORE 3i 4Go 250G	SOR-000149	31/12/2022	30/04/2013	1516,53
BS-000898	218310	PONT RADIO RUCKUS 7731	SOR-000150	31/12/2022	04/05/2013	9945,00
BS-000899	218310	PC OPTIPLEX 3010 MT CORE 3i	SOR-000151	31/12/2022	28/05/2013	1387,53
BS-000901	218310	COFFRET PC PORT MELITE GROIX	SOR-000152	31/12/2022	04/09/2013	835,86
BS-000904	218310	EQUIPEMENT BUREAU CENTRE ENTRAINEME	SOR-000153	31/12/2022	30/01/2014	3478,62
22-0039	215400	HERVE THERMIQUE CHAUDIERE ECS heatmaster85 TC SANITAIRE 2	SOR-000158	31/12/2022	10/03/2022	19829,58
21-0019	218100	CLOTURE SECURITAIRE+ PORTAIL DEUX VENTAUX ENTREE CAMPING	SOR-000156	31/12/2022	10/07/2021	13125,00
21-0020	218100	AIRE DE JEU MAISON SUR PILOTIS	SOR-000157	31/12/2022	10/07/2021	16700,00
BS-000593	218100	CLOTURE LOGEMENT CAMPING	SOR-000154	31/12/2022	10/02/2017	2474,62
BS-000600	218100	2 BORNES CAMPEURS	SOR-000155	31/12/2022	27/09/2017	3193,38
TOTAL						109 478,48

EN-COURS AU 31/12/2022

Date d'acquisition	Libellé écriture	Montant
	EN-COURS SOLUTION PORT CONNECTE FALCO	39 400,00
	ETUDES TRAVAUX PREPARATOIRES ILOT S PHASE 2	85 084,00
TOTAL		124 484,00

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
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	450 362	17 812		468 174
TOTAL immobilisations incorporelles :	450 362	17 812		468 174
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	332 687	87 039		419 726
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 328 759	191 159	1 614	1 518 305
Inst. générales, agencements et divers	626 187	78 370	7 567	696 991
Matériel de transport	408 008	51 578		459 586
Mat. de bureau, informatique et mobil.	470 812	57 863	54 156	474 519
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 166 454	466 009	63 336	3 569 126
TOTAL GÉNÉRAL	3 616 816	483 820	63 336	4 037 300

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	17 812		
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 812		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	87 039		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	191 159		
Installations générales, agencements et divers	78 370		
Matériel de transport	51 578		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	57 863		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	466 009		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	483 820		

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

Provisions Inscrites au Bilan

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	75 012		35 143	39 870
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	75 012		35 143	39 870
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	37 480	7 011	24 135	20 355
Autres provisions pour dépréciation		11 726		11 726
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	37 480	18 737	24 135	32 081
TOTAL GÉNÉRAL	112 492	18 737	59 278	71 951

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				Comptes de résultats utilisés
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-	686510/786510
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
Clients	37 480	7 011	24 135	20 355	
Total compte SELLOR	37 480	7 011	24 135	20 355	685410//785410
Créances diverses :					
Dépréciations diverses	-	-	-	-	685460//785460
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	-	11 726	-	11 726	686650//786650
Total compte SELLOR Autres Prov	-	11 726	-	11 726	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	37 480	18 737	24 135	32 081	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 571		19 571
TOTAL de l'actif immobilisé :	19 571		19 571
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	44 386	11 625	32 761
Autres créances clients	405 582	405 582	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	48	48	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	804	804	
État - Impôts sur les bénéfices	16 097	16 097	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	340 069	340 069	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 713	42 713	
TOTAL de l'actif circulant :	849 699	816 938	32 761
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	195 912	195 912	
TOTAL GÉNÉRAL	1 065 182	1 012 850	52 332

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	611 968	205 387	406 581	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 275 763	1 275 763		
Personnel et comptes rattachés	741 128	741 128		
Sécurité sociale et autres organismes	794 062	794 062		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	42 365	42 365		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	76 367	76 367		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	20 083	20 083		
Groupe et associés				
Autres dettes	47 134	47 134		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	119 674	119 674		
TOTAL GÉNÉRAL	3 728 543	3 321 962	406 581	

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
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	281
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 744
Dettes fiscales et sociales	1 066 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	13 403

TOTAL

1 845 296

SELLOR

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS 2021 EMPRUNT CA 400k€	35,09
ITS COURUS NON ECHUS 2021 EMPRUNT BANQUE POSTALE 500k€	245,70
FREE MOVE LEASE 308 GJ-123-QD FNP	1 336,30
LORI CLF MAINT ET LOCATION COPIEUR TASKALFA 2553 CI	91,50
AGGLO TF 2022 ABSOLUTE DREAMER NON RECU ESTIMATION	4 235,00
ENGIE C°07/10-06/12/22 14890737942542 CAPTI PORT-LOUIS FNP	522,50
C° EAU ESTIM 178M3 CPTEUR G19BB109588/LOR21600	359,65
C° EAU SAUR ESTIM 25M3 CPTEUR 223587 GAVRES	68,75
C° EAU G18BE002436 LOR 40 BAT THALASSA FNP C° 04/11-31/12	774,60
C° EAU LOR41 FNP C°04/11-31/12 POTON ESTACADE LOR	324,04
C° EAU LOR 11878 G20WB219486 BELEM 01/11-31/12 FNP	214,27
C° EAU G21BB034617 01/04-31/12 FNP BAT CAPIT CAPPLO 40832H	1 759,15
C° EAU G22AA012940 R379285 01/04-31/12 FNP SANITAIRES PLO	76,06
C° EAU ESTIM 118M3 10/11-31/12 G22RI729020 R96367 PLO POTONS LA POINTE	272,87
C° EAU ESTIM 546 M3 G22AA012935 R379286 POTON PECHE PLO	1 112,95
ABT EAU G21DA208801 GROIX FNP	47,55
TOTAL ENERGIE 67278 DEC FTURE N°100006215590 FNP	326,18
TOTAL DIRECT ENERGIE 96645 14/11-31/12 FNP	12 120,79
TOTAL DIRECT 156177 14/11-31/12 FNP HARAS	2 551,96
TOTAL DIRECT ENERGIE 313779 14/11-31/12 FNP	5 376,24
TOTAL DIRECT ENERGIE PORTS CO 14/11-31/12 FNP	93 833,63
TOTAL DIRECT ENERGIE 031393 C° 01/12-31/12 FNP	190,75
TOTAL DIRECT ENERGIE 341029/994422/773199/622195 C° 01/12-31/12 FNP	498,58
TOTAL DIRECT ENERGIE 84294/05867/17454/01340/77129/99502/12495/62149 FNP C° DEC	4 564,85
TOTAL DIRECT ENERGIE 402/48408/648/845361 C° DEC FNP	2 601,12
TOTAL DIRECT ENERGIE 133093 AL CABANIER C° DEC FNP	161,23
TOTAL DIRECT ENERGIE 947884 PARKING J BART CAP LOR C° DEC FNP	292,16
TOTAL DIRECT ENERGIE DEC BSM FNP	6 260,99
LORIS SERVICE NETTOIEMENT 2EME SEMESTRE 2022 FNP	460,01
K JEGOUSSE ACCOMPAGNEMENT CM JNEE 09/12 FNP FTURE 202301002	288,00
ANNEXE PRESTA NETTOYAGE DEC GITE DU LAIN FNP FTURE 2023-44 DU 02/01	552,00
APRIL CPLT SINISTRE POUGET POUR DEMATAGE NON RECU	144,00
LORI COPIEUR BSM E155M131705 PART FIXE FNP	39,70
LORI C° 05/11-31/12 ESTIMATION 400 COPIES	31,80
LORI COPIEUR COMPTA MPC4503 FIXE FNP 5J/90	12,89
LORI COPIEUR SECRETARIAT 3252CI/3554 CI 1/3 FNP	47,88
LORI C° 04/11-31/12 TASKALFA 2553 CI/2554CI FNP 1/3	13,64
LORI HARAS ESTIMATION 3000 COPIES 17/11-31/12 RICOH MPC3002 FNP	248,65
LORI COPIEUR 6052CI/3554CI FNP 1/3 CVET 2EME ETAGE	85,69
LORI 3252 CI/2554CI FNP 1/3 BILLETTERIE FNP	20,98
LORI ESTIMATION C° 900NB ET 3500 COULEURS CNK 7052CI	74,09
HERVE THERMIQUE NOV+DEC 2020 FNP NCNKC RESIDE	250,90
HERVE THERMIQUE NOV 2020 PEV FNP	17,50
KERVARREC ENT ISEKI6495 SEC FNP	1 196,30
TSG MAINT 12/2022-11/2023 FNP 1/12	690,00
SYNDICAT MIXTE FOURRAGE DEC FNP	2 500,00
REDEVANCES COLLECTE DECHETS 2022 NON RECU	12 945,00
AVEM 11232404 LOC 17/12-16/01/23 17J/31 FNP	86,32
AVEM LOC TPE KSO 11206315 DEC FNP	48,00
AVEM LOC TPE 11232376 47J/31 FNP CNPL	34,36
AVEM N° 11362037 TPE TIKELN FNP 17J/31	26,32
VISIONENVIRONNEMENT ABT SERVICE METEO ET WEBCAM 14J/365 FNP	12,84
FRANCE BOISSONS MACHINE CAFE LOC DEC 2022 FNP	93,60
MAIRIE DE PORT-LOUIS LOC GARAGE MAI 2022 FTURE NON RECUE	54,00
XL IMMOBILIER AJUSTEMENT LOYER/PART VARIABLE 3% CA FNP	739,73
ENGIE C° 04/11-01/01/2023 FNP	16 089,66

SELLOR

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	MONTANT
CAMPING REDEV VARIABLE 3% FNP	14 579,47
CAMPING PART FIXE VILLE DE LARMOR PRORATA 2021	5 342,46
PORTS REDEV VARIABLE	4 318,81
ABSOLUTE DREAMER CHARGES LOCATIVES	1 580,00
SARP INTERV 08/10/22 FNP POMPAGE EAUX USEES KERNEVEL	671,57
VEREDEN HOSTIOU 2EME SEM 2022 PEV FNP	1 104,00
SNCD BSM 07/2022 VTE22071350 FNP	139,43
SNCD BSM 01/2022 FNP VTE22011036	26,96
SNCD CEN 06/2022 FNP VTE22061602	42,95
SNCD LOR 07/2022 FNP VTE22071271	1 383,19
SNCD FTURE 07/2022 FNP KERNEVEL VTE20071152	64,98
SNCD BSM 12/2020 FNP VTE20121189	473,69
START ATELIER SERVICE ENTRETIEN ESPACE VERT GUIDEL FTURE MAI 2022 NON RECUE FNP	630,00
TOTAL ENREGIE MTSO 05467 C° 14/11-31/12 FNP FTURE6275157 DU 17/02/2023	21 582,30
TOTAL ENERGIE CEN 06609 C° 14/11-31/12 FNP FTURE 6275156 DU 17/02/2023	1 054,97
LORIENT AGGLO INTERESSEMENT SALLE K2 FNP	537,60
HONORAIRES MISSION CAC 2022 FNP	15 000,00
SEOMIX REFERENCEMENT 2022 FNP MFLORE	1 116,00
FACEBOOK PUBLICATION 2022 FNP	76,89
FACEBOOK META 20/12-29/12 MHARAS FNP	172,30
SEOMIX Accompagnement SEO/SEA annuel 2022 FNP	1 356,00
FACEBOOK PUB 18/12-03/01/23 FNP	182,65
DECATHLON MARQUAGE VET FNP VOLIE	275,00
ALLUMETTE CREATION CONFECT° PETIT MOBILIER ESPACE DETENTE VILLA FNP	924,00
DISOBEY MERVEILLEURSE EXPERIENCE COMM 2022 FNP	780,00
EMPLOI CHR ANNONCE 2022 FNP	53,88
EAU 26/04-10/11/22 FNP G22RI729020 REF 26034Y PORT-LOUIS	1 036,33
COTIS OT CHATEAULIN 2022 FNP	30,00
LA POSTE DEC 2022 FNP	883,51
LA POSTE KSO DEC 2022 FNP	92,78
APPB COTISATION ANNUELLE 01/11/22-31/10/23 2 MOIS FNP	1 595,02
VILLE HENNEBONT DEMO DEBARDAGE 24/06/2022 CLIENT FRANSYLVIA FNP	78,90
ALPHA CONCEPT SECURITE AGENT CYNOPHILE DEC 2022 FNP KER	7 747,05
ALPHA CONCEPT SECURITE NOV 2022 FNP	116,01
SACEM DROITS SPECTACLES HARAS AVRIL DEC 2022 FNP	16 516,88
COMPLEMENT PART VARIABLE REDEVANCE PORTS 2022 (148652Euros déjà facturé)	35 723,95
REDEVANCE PART VARIABLE 3% DU CA CAMPING VILLE DE LARMOR	10 835,63
MUSEO PART DE REDEVANCE VARIABLE 3% CA DSP 17018 AV N°2 ART 20	92 558,02
QAPTUR FTURE FA00005 08/03/2023 FNP	297,00
LORI F93509 CONTRAT ENTRETIEN DEC 2022 FNP	256,51
LORIENT AGGLO FIBRE HARAS NON RECUE 2019-2021	17 211,41
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G13AA129512 FLORE MESMAT	71,52
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E091A165088 FLORE	235,94
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G17AA110605 LOR	234,83
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G17BD109072 LOR	389,73
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E09KD206800 LOR	378,71
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G22BB004784 BSM	1 148,60
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G20AA045009 BSM	113,44
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E08KA165666 BSM	82,09
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G11AA101250 BSM	98,07
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G17AA085476 BSM	79,91
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E06KA215882 BSM	82,09
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E11KD026997 BSM	326,92
LORIENT AGGLO EAU FNP 2022 G22BB004786 ANCIEN G218B034627 BSM	248,63
LORIENT AGGLO EAU 2022 G19AA110477 CEN	212,72
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G18BB102860 CEN	414,66

SELLOR

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP G15AA132920 CEN	165,55
lorient agglo eau 2022 fnp 215913 MTSG	130,82
LORIENT AGGLO EAU 2022 FNP E06KE402075	1 995,41
REGUL 10525686K-0011 FLOTTE SERVITUDE	350,21
REGUL 10525686K-0012 FLOTTE CENTRE NAUTIQUE REGUL 2022	1 304,99
CAMPING REDEVANCE FIXE 2022	10 000,00
INTERESSEMENT MUSEO 2022 DSP17018 ART 2	311 453,40
PROVISION POUR CONGES PAYES	632 914,83
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	70 432,68
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	19,24
INDEMNITE SECURITE SOCIALE A RECUPERER	3 688,56
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	277 190,21
PROVISION EFFORT DE CONSTRUCTION	21 653,11
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	4 331,02
PROVISION FORMATION CONTINUE	9 623,53
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	14 383,74
ETAT CHARGES A PAYER	40 008,21
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	13 403,45
TOTAL	1 845 296,12

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
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	54 388
Personnel	
Organismes sociaux	804
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	40 267
Valeurs Mobilières de Placement	6 536
Disponibilités	
TOTAL	101 995

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

Libellé d'écriture	Montant
ESKALE ARMOR 2023/00945 PRESTATION 2022 FAE	2730,00
FAE PASS VOILE CONSO PASS EN 2022 FTURE AU 30/06/2023	15381,79
MARCHE VILLE DE PLOEMEUR PRESTA GEST° PERELLO ET LOMENER FAE	27200,10
SALLE K2 SEGEPEX FAE	228,00
M2023-0005 PRESTA SARL LE BAYON 2022 FTURE 2023 FAE	405,00
M2023-0001 MAIRIE ARZANO PRESTA 2022 FTURE 2023 FAE	82,80
M2023-00017 BREIZ BOX TYROLL PRESTA 2022 FTURE 2023	18,00
Avoir 2022/20972 concernant la résa d'un Pack facturé courant 2023 FAE	1800,00
PRESTATIONS PORTS 2022 FACTUREES EN 2023 FAE	6542,15
PREVOYANCE INDEMNITE 2022 A RECEVOIR	804,42
DOUANE RBT TIPP CARBURANT AAR	20553,00
TOTAL DIRECT ENERGIE 18001 DEC PARKING REMORQUE KERNEVEL ESTIMATION	66,51
NETVIME AVOIR A RECEVOIR/FTURE 26657 CVET DE 09/2022	159,41
RECYCLEURS BRETON AAR/FTURE 22120440	77,00
RECYCLEURS BRETON AAR/FUTRE 22100648	77,00
COMETE J.PARIS AAR FTURE PRISE EN CHARGE PAR LORIENT AGGLO	564,00
COMETE J.PARIS AAR FTURE PRISE EN CHARGE PAR LORIENT AGGLO	3242,40
EXAPRINT AAR CARTES VOEUX 2023	135,49
TOTAL ENERGIE REMISE ARENH 2022 AAR	7489,07
TOTAL ENERGIES REMISE ARENH 2022 AAR	550,15
TOTAL ENERGIE REMISE ARENH 2022 AAR	61,03
TOTAL ENERGIE REMISE ARENH 2022 AAR	315,04
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR	973,94
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR 156177 HARAS	186,00
TOTAL ENERGIE AREHN 2022 AAR 967278 BASE ENTRAINEMENT L JEGO	39,62
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR 031393 ILOT S	27,85
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR 313779	442,74
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR 947884 PARKING J BART	32,81
TOTAL ENERGIES REMISE ARENH 2022 AAR 133093 BUNGALOW BSM	17,75
TOTAL ENERGIE REMISE AREHN 2022 AAR 418001 PARKING REMORQUE	6,72
NOBILITO AAR ACHAT MEDIA ET SOCIAL MEDIA 2022	2580,00
AAR TOTAL ENERGIE ACCOMPAGNEMENT HAUSSE MARCHE CPTEUR C3-C4 DEC	590,94
REDEVANCE PART VARIABLE 3% DU CA 2022 TROP VERSE	2078,26
INTERETS COURUS NON ECHUS	6536,20
TOTAL 2022	101 995,19

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

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

Charges et Produits Constatés d'Avance

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	195 912	119 674
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	195 912	119 674

SELLOR

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	Montant
CONTRATS BBC KERNEVEL PCA/ABT ANNUEL	91642,78
CNK ABONNEMENT ET BON CADEAU EN CA 2022 NON CONSOMMES AU 31/12 PCA	19976,42
PRESTATIONS SAISON 2023 PORTS FTURES 2022 PCA	3493,33
CONVENTION PACK NAMING BRETECHE PCA DU 01/01/2023 AU 01/06/2024	3125,00
FLEUR D O PIOGER NUITEES 2023 FTURE 2022 PCA	363,64
FLEUR D O ABIZID NUITEES 2023 FTURE 2022	363,64
FLEUR D O YEUCH NUITEES 2023 FTURE 2022 PCA	354,55
FLEUR D O NUITEES 2023 GOURVENEC FTURE 2022 PCA	190,91
FLEUR D O BOULARD NUITEES 2023 FTURE 2022 PCA	163,64
TOTAL 2022	119 673,91

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	MONTANT
IMAGE REVELEE DROIT 5 ANS 1806J/1805*300 CCA HARAS SPECTACLE	296,87
PHONE MESSAGE PACK 3 MESSAGES FLORE CCA	705,00
PHONE MESSAGE PACK 6 MESSAGES CCA	900,00
AVIS VERIFIE ABT ANNONCES 22/08-21/08/2023 CCA	450,02
AUSHA HBGT PLA LAUNCH 08/04-08/04/2023 98J/365 CCA	24,61
FURET COMPAGNY HBGT ABT/MAINT CCA 3/12EME	150,00
IMAGES CREATION HEBERGt MUTUALISE SITE CVET 8/12EME CCA	472,00
IMAGES CREATION HEBERGt MUTUALISE PREPROD CVET 291J/365 CCA	468,79
IMAGES CREATION CERTIFICAT SSL 07/03-06/03/2023 CCA 65J/365	119,67
IMAGES CREATION MACHINE VIRUTUELLE/ADRESSE IP/BANDE PASSANTE 88J/365 CCA	529,45
NEOXPert CONTRAT TELESURVEILLANCE 2023 CCA FLORE/HARAS/CVET	1080,00
ABT TELESURVEILLANCE 2023 CCA PEV CONEXIA SECURITE	346,08
AUMIG COTISATION 2023 CCA	15,00
FFESSM COTIS 2023 CCA	84,00
FFCV COTIS 2022-2023 CCA 6 MOIS	150,00
OT BREST 2023 CCA	133,33
COTIS 2023 OT PAYS BIGOUDEN CCA	100,00
OT FORET DE FOUESNANT COTIS 2023 CCA	100,00
OT FORET DE FOUESNANT COTIS 2023 CCA	100,00
OT PONTIVY COTIS 2023 CCA	258,33
OT GOLFE MORBIHAN COTIS 2023 CCA	1398,00
Adhésion Diffusion de Doc Hors BTO 2023 OT BREST CCA	133,33
OT PAYS BIGOUDEN 2023 CCA	100,00
OT QUIBERON COTIS 2023 CCA	1580,00
OFFICE de tourisme de La Forêt-Fouesnant COTIS 2023 CCA	100,00
COTIS 2023 ASSO GITES DE FRANCE CCA	1752,00
COTIS 2023 OT HAUT PAYS BIGOUDEN	185,00
AMBO COTI ELHEM ASSOCIATION MEDiateur 152J/365 CCA	618,41
MUTUALITE KERPAPE ACCES INFRA FIBRE 1ER SEM 2023 CCA	750,00
VA SOLUTION KSO 80J/365 CCA 22/03/22-22/03/23 SALLE DE REUNION	35,50
VA SOLUTION BATIMENT CLUB KSO 13/03/22-13/03/23 179J/365 CCA	78,92
VA SOLUTION MTSG 25J/365 CCA CVET+AD	22,04
VA SOLUTION HARAS ABT 107J/365 CCA 18/04/22-18/04/23	47,92
VA SOLUTION ABRT FLORE 255J/365 CCA	113,18
VA SOLUTION ABT SALLE DE REUNION VILLA 201J/365	88,62
OUVANET FIBRE NOIRE VILLA VERS CVET 3/12 CCA*390	97,50
ABT ORANGE 01/2023 CCA	1216,27
VA SOLUTION LORIENT 26/10/22-26/10/23 CCA 300J/365	132,26
VA SOLUTION GUIDEL 12/07/22-12/07/23 CCA 194J/365	85,53
VA SOLUTION BSM 27/07/22-27/07/23 CCA 209J/365	92,76
SACEM RESIDE 2023 CCA	101,92
SACEM RESIDENCE 01/07-30/06/23 CCA 6 MOIS	157,43
DEREGNIEAUX DROITS 5 ANS 1453J/1825 CCA	398,08
SACEM KERGUELEN 6 MOIS CCA	598,15
SACEM CVET 2023 CCA	257,89
NEFSEA DROITS IMAGES 10 ANS 99MOIS/120 CCA	26659,05

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INA DROITS 5 ANS 1443J/1825 CCA	2326,19
GETTY IMAGES DROITS DIVERS 20 ANS 2020	2714,23
GETTY IMAGES DROITS DIVERS PHOTOS 20 ANS	3433,77
ZEDDA DROITS PHOTOS VOILE 1157J/1825*2700 CCA	1711,73
NLLE VAGUE DROITS CVET 2022/2023 1 MOIS CCA	66,67
QAPTUR DROIT 5 ANS 1657J/1825 CCA	478,49
QAPTUR DROIT 5 ANS 1585J/1825 CCA THOMAS DEREGNIEAUX	457,36
PATHE LE TPS DES SOUS MARINS CCA 1/3*800	266,66
GP ARCHIVES LE TPS DES SOUS MARINS CCA 1/3*1200	400,00
INA FLORE 779J/1460*1676 CCA DROIT EXTRAIT MUSEO	894,25
SACEM 01/11-31/01/2023	235,60
HELENE VAUCHE PHOT DROIT 10/22-09/25 33MOIS/36 CCA	229,17
INPI NAV IN LORIENT 2482J/3652 CCA	199,81
INPI ATLANTIC BOAT CLUB 2528J/3650 CCA	174,53
NLLE VAGUE DRTS AUTEUR MISSION CONSEIL 1120J/1825 CCA	138,08
INPI MARQUE 10 ANS VIGIE 2948J/3650*390	315,00
PIKOU PANEZ TARTINADE CADEAUX CLIENTS PORTS 2023 CCA	3340,26
AGENDA 2023 PORTS CCA	2985,00
NLLE VAGUE Saga visuels et déclinaison capsules vidéos CAMPAGNE CVET 2023 CCA	7218,00
NLLE VAGUE VISUAL MASTER ET COCEPT° COMM TYROLL 2023 CCA	12677,50
NLLE VAGUE POCHETTE OFFRE AFFAIRE 2023 CCA	5441,50
SHOM HORAIRES MAREES 2023 CCA	450,00
CONCEPT IMPRIMERIE FLYERS PORTS CCA	385,00
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 2022 CCA	2291,67
PURE MEETING SALON DU 26/01/2023 CCA	3530,00
JICOM SALON CSE 14/03/2023 CCA	578,00
ITIRANDO REFERENCEMENT 2023 CCA	150,00
SENDINBLUE SILVER PLAN 5/12 CCA	220,50
1001 SALLES ABT 2022/2023 9/12 CCA	356,25
ABC SALLES ABT 16/10-15/10/2023 MTMA CCA	462,35
RECREATILOUPS CCA 5/12 ABT NUMERIQUE	250,00
KIDIKLIK ABT MAI - AVRIL 2023 CCA	460,00
ABC SALLES ABT 27/04-26/04/23 117J/365 CCA	188,48
VIA MEDIA PACK 3 ANS ANNONCE MARCHE PUBLIC 27/06/2022-26/06/2025 907J/1096 CCA	477,36
SNSM PUBLICATION CALENDRIER 2023 CCA	225,00
EDITION F LEFEBVRE 23/01/22-22/01/23 22J CCA	20,96
LE MARIN PERIODE FIN 10/2023 CCA FTURE 30/09/2021	159,60
COURSE AU LARGE 9 N°/11 N° CCA	56,09
VOILES ET VOILIERS 2 ANS CCA	104,96
ABT CHASSE MAREE 15.5 MOIS/24 MOIS CCA	78,44
OUEST FRANCE HARAS CCA	84,36
MMEDIAS 7/11 HARAS	26,18
MMEDIAS CCA 2/4 haras	21,55
EDITION F LEFEBVRE ALERTES CONSEILS 23/01/23-22/01/24 CCA	382,96
REVUE FICUCIAIRE RF COMPTABLE 2023 CCA	608,00
EDITION TISSOT RESP PAIE 325J/365 CCA	310,75

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

Libellé d'écriture	MONTANT
EDITION TISSOT 9/12 CCA	242,25
LES ECHOS CCA 94J/365	155,22
LE JOURNAL DES ENTREPRISES ABT 94J/365 CCA	87,54
LE MARIN ABT 01/04/23-11/02/2025 CCA	390,20
CHAMBERSIGN CCA 192J/365 ZSG	68,38
CCI FRANCE ABT ALERTE REGLEMENTAIRE 111J/365 CCA	40,81
METEO CONSULT PORT-LOUIS 5/12 CCA	114,58
ESPACES TOURISME ET LOISIRS CCA 6/12	242,21
EDITION LARIVIERE VOILE MAG CCA 3/12	18,98
METEO CONSULT LOR 5/12 CCA	114,58
METEO CONSULT KER 5/12 CCA	208,33
METEO CONSULT GUIDEL 5/12 CCA	114,58
METEO CONSULT BSM 5/12 CCA	114,58
OLAN CONTRAT FLOTTE AP890801 BBC 119J/346 CCA	4011,55
GROUPAMA ASS AGNECE DE VOYAGE PRESTA TOUTISTIQUE 2023 CCA	2000,00
OLAN INDIV ACCIDENT IA2004269 ET IA1806396 5/12EME CCA	2241,93
VEREDEN LOC CCA 2/12EME PEV	306,67
GRENKE LOC CPLT CAISSE ENREGISTREUSE JANV 2023 CCA	52,00
GRENKE LOYER CAISSE ENRIGISTREUSE 01/2023 CCA	244,00
ADOBE TOUT CREATIVE CLOUD ABT 10/12EME CCA	499,90
ELLOHA ABT GITES DU LAIN JANV 2023 CCA	36,00
SIREN APPLI SAAS DO SERVICES TELEPHONIE CCA 3/12 01/04/22-31/03/23	333,58
STEEPLE ABT SAAS 08/06-07/06/2023 158J/365 CCA	1558,35
LORI ABT DEMAT FACTURE FSSEUR ZEENDOC 2/3 CCA	960,00
NAUTICONCEPT LIBERYPASS 257J/365 CCA	1056,16
AVEM N°10943422 TPE RESIDE CCA 84J/365	92,22
AVEM LOC TPE PEV 11231354 16/J/31 CCA	20,13
AVEM 10949725 LOC TPE 16/31 CCA TPE KSO	20,13
AVEM FLUX 1TRIM 2023	90,00
AVEM HARAS CONTRAT 11340884 113J/365 CCA	122,60
AVEM HARAS CONTRAT 11340912 113J/365 CCA	78,02
LOCAM TPE PORT LORIENT 1434748 10J/31 CCA	8,71
PREFILOC CONTRAT 220137440 CCA 10J/30*30 EUROS TPE KERNEVEL	10,00
PREFILOC CONTRAT 220136810 CCA 10J/30*30 EUROS TPE KERNEVEL	10,00
AVEM LOC TPE GUIDEL 10972945 166J/365 CCA	114,61
AVEM TPE CAPELE 14/01/23-13/04/23 CCA	81,00
AVEM LOC TPE CAPELE 11305591 CCA	11,57
AVEM LOC TPE BSM 11137232 324/365 CCA	169,08
SMARTSHEET LOGICIEL SAAS BUSINNES PLAN 44J/365 CCA	104,15
ANYDESK LICENCE PRISE EN MAIN DISTANCE CCA 173/365	56,31
A2S ANTIVIRUS 10/04/2022-09/04/2023 CCA 99/1095	415,89
CONCEPT IMPRIMERIE CARTES DE VISITE BSM/KER CCA	107,00
PAPETERIE TONNERRE RAMMETTES 500F CCA KERNEVEL	160,00
PAPETERIE TONNERRE RAMETTES 500F CCA	160,00
STOCK DE BILLETS AU 31/12 DOT TECHNOLOGIE	2103,86
GENATCHE 1000 MACARONS 2023 CCA	365,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
KONE EXC GAUCHE 1TRIM 2023 CCA	1841,08
KONE ASC ADMIN 1TRIM 2023 CCA	2116,26
EXTENSION GARANTIE SERVEUR HP JUSQU AU 05/12/2023 CCA A2COM	1090,80
ASP MAINT BARRIERES 2023 CCA	820,00
SIREN MAINT UT PREPAYEES ESTIMAT° 40UT CCA SUR 50	944,00
RECORD MAINT PORTES CVET 01/4/22-31/03/23 CCA	446,90
NEOXPRT MAINT 2023 CCA HARAS	300,00
NEOXPRT MAINT 2023 CCA FLORE	300,00
RECORD MAINT PORTES ENTREE HARAS 01/12-30/11/23 CCA 11/12	305,25
DEFIBTECH CONTRAT RANQUILITE CCA 750/12*9 FTURE N° FC81921	562,50
LORI COPIEUR DIRCAL TASKALFA 4052 CI CCA 15J/90	91,76
CCI MORBIHAN F° TOEIC FTURE 2022 F° SUR 2023 13HEURES50	877,50
KOESIO MAINT SUITE SAGE 2023 CCA IMOO PAIE COMPTA ECF RH VIEW DEMAT BULLETIN	15917,20
A2COM MAINT STORMSHIELD SN 160 3 ANS 33 MOIS CCA	1331,00
A2COM RENOUV MAINT STORMSHIELD CVET 1 AN 9/12 CCA	1209,00
SEQUOIA MAINT 1/12 CCA DIRECT LOGICIEL MIGRE VERS SELLOR FIN GEST° CAMPING AU 31/12	111,62
DIMO MAINT OPTIMAIN 1/12EMME CCA	57,91
ILIANE SUPPORT VMWARE 21/03-20/03/2022 CCA	245,75
INDUSTRY AS A SERVICE INSPECTION VISUELLE SUR SITE 15B50 CCA INTERNVENTION 2023	1853,16
INDUSTRY AS A SERVICE MANT 500H COMPRESSEURS CCA ENTRETIEN FAIT EN 2023	2810,74
ECOLAB PRESTA CVET 6.5/12 CCA	578,68
ECOLAB PRESTA 01/10-30/09/23 CCA 9/12 HARAS	705,46
ECOLAB ABT DERATISATION 01/02-31/01/23 1 MOIS CCA	57,10
ECOLAB ABT DERATISATION 15/03-14/03/2023 2.5 MOIS CCA	142,76
SCHINDLER 1ER TRIM 2023 CCA	348,32
SCI ABC LOYER 1ER TRIM 2023 CCA	1093,00
SCI ABC TAXE FONCIERE 1ER TRIM 2023 CCA	186,00
A2COM MAINT VEEAM 20/01/2021-19/01/2023 19JOURS CCA	29,92
A2COM MAINT VEEAM 20/01/23-19/01/24 CCA FTRUE 2D0131/ F AI CONTRAT 001477	966,58
ARCEP 2023 CCA MISE A DISPOSITION FREQUENCE PONT HERTZIEN DG-CVET	1068,50
ARCEP 2023 CCA FREQUENCE PONT HERTZIEN DG-CVET	100,00
OUVANET LIEN FIBRE TELEHONIE IP 1ER TRIM 2023 CCA	450,00
NETENSIA ACCES FIBRE 234/12-23/03/2023 CCA 83J/90 FTURE 2022/12/00405	1231,17
LORI COPIEURS DG TASKALFA 3554 CIH562637226 DG ET CIH56235549 COMPTA N° 91601 CCA 2/3	248,00
LORI COPIEUR FLORE TASKALFA 2554 CIH562535562 CCA 2/3*133.5	89,00
LORI 4 COPIEURS PORTS TASKALFA 3554 ET 7353 CCA 2/3 FTURE N°91598	736,00
LORI COPIEUR CVET TASKALFA 3554 CVET/7353 CVET 2EME ETAGE/2554 BILLETTERIE CCA 2/3	513,00
LORI COPIEUR CNK TASKALFA 7353 CIRS62700790 2 MOIS CCA FTURE 91602	320,00
LA MAISON BLEU 1ER TRIM 2023 CCA	3207,00
STOCK PT ENTRETIEN 31/12/2022 RESIDENCE	1013,04
XSEA LOYER 1ER TRIM 2023 NEFS7/8 CCA	22530,65
XSEA LOYER L HERMINIER 1 1TRIM 2023 CCA CAPCEN	2915,07
AIR LIQUIDE N°14739701 ECHEANCE 31/03/2025 CCA	1592,66
AXO LOC 4 FONTAINES MTST 322J/365 CCA	645,80
AXO LOC ANNUELLE KARRE 300J/365 CCA	150,42
AXO LOC ANNUELLE 2 FONTAINES CCA 8.5/12 SALLE AD	259,26

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/2022

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AXO LOC ANNUELLE HARAS 312J/365 CCA FLORE 319J/365 CCA	303,77
NETENSIA LOC EQUIPEMENT FIBRE LORIENT 85J/90 CCA	14,17
BEECAUSE LOC RUCHES CCA 159J/365	435,62
AXO RELOC FONTAINE BSM CCA 9/12	371,11
TOTAL 2022	195 912,32

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
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	

Crédit-Bail

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			219 237		219 237
- dotations de l'exercice			39 625		39 625
TOTAL			58 138		58 138
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			204 015		204 015
- dotations de l'exercice			42 493		42 493
TOTAL			246 508		246 508
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 493		42 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus			49 576		49 576
- à plus de cinq ans					
TOTAL			92 069		92 069
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus			3 170		3 170
- à plus de cinq ans					
TOTAL			3 170		3 170
Mont. pris en charge dans l'exercice					
Rappel : Redevance de crédit bail					42 493

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	127 224
Contrats locations longues durées loyers restants à payer	127 224
TOTAL	127 224

[illegible]

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES Exercice Antérieur	AMORTISSEMENTS THEORIQUE Exercice Antérieur	LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FRI EXERCICE A 1 AN A 5 ANS	VALEUR RESIDUELLE
01/01/2019	EXIEN	LOCATION LONGUES DURÉES :	87 353,00	102 632,85	10 303,70	27 330,85	22 834,78	-
10/06/2020	GREMARE	MATERIEL TELEPHONIQUE + LIASION SIREN (ensemble des sites)	8 020,00	4 487,73	1 604,00	4 228,27	1 329,00	-
08/07/2021	GREMARE	TERMINAL CASSIS ORFÈVRE 320 (M&S&S)	1 710,00	480,33	342,00	1 415,07	624,00	-
01/04/2019	LORI	TELECOMMANDE ORDERMAN NC18 SUPPLIMANTE TP15	1 740,00	1 303,00	340,00	118,00	118,00	-
01/03/2019	LORI	MULTIFONCTION XC 4180 (Parc_Ema_Vue T222300730297)	1 740,00	1 303,00	340,00	118,00	118,00	-
01/04/2019	LORI	KOCERA TASKALFA 4032CI (commercial) No W217X15207	1 740,00	1 303,00	340,00	118,00	118,00	-
01/12/2022	REPRO CONSEL	MULTIFONCTION XC 4150 (KERQUELEN T222300730203)	2 353,00	-	39,22	2 036,00	024,00	-
01/12/2022	REPRO CONSEL	TASKALFA 3554 CH043315508 (PORT LORENT)	2 353,00	-	39,22	2 036,00	024,00	-
01/03/2019	REPRO CONSEL	TASKALFA 3554 CH043315508 (PORT LORENT)	8 722,00	7 320,00	1 744,00	8 041,00	976,00	-
01/12/2022	LORI	KOCERA TASKALFA 4032CI (commercial/interact) No W217X15207	2 013,00	44,00	33,05	2 091,80	1 008,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H023315506 (ACCUEIL CVET)	2 353,00	52,00	39,22	2 444,00	624,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H023315506 (CVET 1ER ETAGE)	2 353,00	52,00	39,22	2 444,00	624,00	-
12/06/2019	LORI	TASKALFA 2553CI H023315549 (COMPTA)	2 433,00	803,88	457,00	-	826,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 C0331700700 (PORT KERNEVEL)	7 233,00	160,00	120,63	7 650,00	1 920,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554 CI H023315533 (BSH)	2 353,00	52,00	39,22	2 444,00	624,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H023317238 (SECRETARIAT DG)	2 353,00	52,00	39,22	2 444,00	624,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 C1RS1700700 (PORT OUDEL)	7 233,00	160,00	120,63	7 650,00	1 920,00	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H023315502 (KERQUELEN)	2 013,00	44,00	33,05	2 091,80	1 008,00	-
12/06/2022	RENAULT	VEHICULE OC-316-A2	10 772,00	2 132,00	2 020,61	11 279,05	3 353,18	-
05/07/2022	RENAULT	VEHICULE OC-788-FN	18 036,00	1 203,48	3 011,20	11 025,35	2 457,78	-
18/12/2022	PEUGEOT	VEHICULE OC-123-QD	32 198,00	216,30	258,20	14 333,50	4 858,73	-
28/10/2021	PEUGEOT	VEHICULE OC-337-4V	39 411,30	6 016,04	7 882,36	11 636,08	0 614,04	-
04/06/2020	PEUGEOT	VEHICULE FO-4-68-DG	31 717,80	6 333,84	0 343,60	2 671,85	2 671,85	-
18/01/2020	RENAULT	VEHICULE FH-338-LR	21 778,00	4 600,20	4 858,70	153,05	153,05	-
14/07/2019	RENAULT	VEHICULE FO-348-4IP	29 413,18	4 616,40	6 252,84	2 346,51	2 346,51	-
18/02/2019	RENAULT	VEHICULE EX-728-ON	13 273,00	1 620,00	2 644,65	1 352,03	1 352,03	-
10/03/2019	RENAULT	VEHICULE F4-337-OC (prolongation)	13 774,00	2 250,32	8 484,87	1 180,16	1 180,16	-
		TOTAL	335 719,40	61 193,28	51 805,73	127 224,19	83 098,60	64 125,59

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22^{*}
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	270 418
Emprunts et dettes financières divers	
Garantie nantissement emprunt CREDIT MARITIME ATLANTIQUE par paiement de produits monétaires pour 100K€ ayant pour terme la fin du crédit	
TOTAL	270 418

CREDITS A LONG ET MOYEN TERME

Date	ETABLISSEMENT	DESIGNATION	Valeur Débloquée ou d'Origine	EFFETS		KL remboursé antérieurement	CAPITAL DU EN FIN D'EXERCICE			INTERETS COURUS
				MT	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/08/2017	Aménagement Port & Sec	600 000,00	M	80	524 709,28	64 389,30	10 901,42	-	35,09
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE	Aménagement Port & Sec	800 000,00	M	144	529 582,36	77 882,39	192 666,26	-	-
26/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement lot S et R Buse courbe au large	600 000,00	T	32	234 376,00	62 500,00	203 126,00	-	245,70
Emprunts souscrits en cours d'exercice			TOTAUX			1 288 668,64	204 751,69	406 581,67	-	280,79

Emprunts remboursés en cours d'exercice :

Crédit Agricole
Crédit Maritime
Banque Postale

200 379,10
62 675,94
75 203,16
62 500,00

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

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,2	
Agents de maîtrise et techniciens	31,05	
Employés	106,71	1,45
Ouvriers		
TOTAL	148,96	1,45

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE

	TOTAL
--	-------

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 24/04/23
Devise d'édition €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta* résultat	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais données 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										

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

Société anonyme au capital de 177.200 Euros

Siège social : Villa MARGARET

56260 LARMOR-PLAGE

RCS LORIENT 344 519 251



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2023**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 18 juillet 2023, 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 **+ 475.353,83 Euros** au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 3.948.999,67 Euros à celle de + 4.424.353,50 Euros.

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

II / Résolution adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport établi par le Conseil d'Administration y compris le rapport sur le gouvernement d'entreprise ainsi que celle du rapport établi par le Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et après en avoir délibéré, décide de suivre la proposition du Conseil et ayant constaté que la « *Réserve légale* » est entièrement dotée, affecte le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passe ainsi de la somme de + 3.948.999,67 Euros à celle de + 4.424.353,50 Euros.

Pour répondre aux prescriptions visées sous l'article 243 bis du Code Général des Impôts l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a distribué aucun dividende au cours des trois (3) précédents 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
Gwenaél 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 2022

www.ouestconseils.bzh



OUEST CONSEILS LORIENT Rue du Sous Marin Vénus - 56323 Lorient Cedex - Tél. 02 97 87 78 00 - Fax 02 97 37 67 39 - Email : contactlorient@ouestconseils.fr
*Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes*

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

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 2022, 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

▪ **Justification des appréciations**

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

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

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

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

▪ **Vérifications spécifiques**

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

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

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

Nous attestons de la sincérité 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 14 septembre 2023

Société OUEST CONSEILS LORIENT
Commissaire aux Comptes
Corinne LE MOUËL RUAUD

