

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/07/2024 - B2024/006214 - 1988 B 00199 - 344 519 251 - SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE DE GESTION DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLICS DE LOISIRS DU PAYS DE LORIENT

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

Copie Certifiée Conforme



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



SELLOR
BP60 VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
Téléphone : 0297654324

M

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		
				2	0		
				2	3		
				Net			
				3			
				1			
				2			
				0			
				2			
				3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	542 930	AG	481 309	
		Fonds commercial (1)	AH	200	AI	200	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	1 476 285	AQ	506 764	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 144 468	AS	1 680 720	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 097 258	AU	1 644 265	
		Immobilisations en cours	AV	146 204	AW	146 204	
		Avances et acomptes	AX	15 576	AY	15 576	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD	42 841	BE	42 841		
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH	22 449	BI	22 449		
TOTAL (II)		BJ	7 488 212	BK	4 313 059		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	14 574	BM	14 574	
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	186 968	BU	186 968	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 452	BW	1 452	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	691 400	BY	29 436	
		Autres créances (3)	BZ	345 755	CA	345 755	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	405 136	CE	11 239	
	DIVERS	Disponibilités	CF	4 552 001	CG	4 552 001	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	212 394	CI	212 394	
		TOTAL (III)	CJ	6 409 679	CK	40 675	
		Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
			Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Écarts de conversion actif *	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		13 897 890	IA	4 353 733		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes.		CP			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :					
Immobilisations :		Créances :					
		(3) Part à plus d'un an :		CR	41 147		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		SELLOR	Exercice N	
			Néant ☐	
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	4 424 354	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	450 683	
	Subventions d'investissement	DJ	530 906	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 601 955	
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	28 375	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	28 375	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	407 251	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	283 956	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 138 372	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 781 899	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	34 656	
	Autres dettes	EA	136 750	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	130 943	
TOTAL (IV)	EC	3 913 827		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 544 157		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 377 306		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	669		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SELLOR		Exercice N		Néant ☐		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 400 921	FB	FC 1 400 921	
	biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	11 134 413	FH	FI 11 134 413	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	12 535 335	FK	FL 12 535 335	
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO 3 918 771	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP 143 553	
	Autres produits (1) (11)				FQ 35 528	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 16 633 186
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 1 145 900	
	Variation de stock (marchandises)*				FT (1 865)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 192 945	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 6 296 055	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 694 050	
	Salaires et traitements*				FY 5 240 303	
	Charges sociales (10)				FZ 1 978 831	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)	HS			GA 466 570
		Sur immobilisations				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC 11 812
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD 28 375
	Autres charges (12)				GE 74 678	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 16 127 654
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG 505 533	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 147 629	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM 11 726	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)					GP 159 355	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ 11 239	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 49 570	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)					GU 60 809	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 98 546	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 604 079	

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

Désignation de l'entreprise <u>SELLOR</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	40 468
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	39 870
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	80 338
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	34 309
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	34 309
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	46 029
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	58 511
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	140 914
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 872 879
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 422 195
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	450 683
RENVOIS	(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	
	(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	1 300
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	140 822
	(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	56 274
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
VNC/PCEAC		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Quote part subventions virées au résultat			23 568
Reprise/risques contentieux			39 870
Subventions accordées		32 379	
Divers dons		1 930	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Désignation de l'entreprise : **SELLOR** Néant ☐

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
				1		2			
				CZ		D8			
				KD		KE			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		500 086		49 542			
CORPORELLES	Terrains			KG		KH			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	1 476 285	KN			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	3 034 600	KT		KU	135 613	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	954 825	KW		KX	
		Matériel de transport *		KY	592 688	KZ		LA	80 806
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	581 279	LC		LD	46 227
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH	124 484	LI		LJ	61 120	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	15 576	
	TOTAL III		LN	6 764 162	LO		LP	339 343	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
		Autres participations		8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés		IP	42 094	IR		IS	762
Prêts et autres immobilisations financières			IT	19 571	IU		IV	2 879	
TOTAL IV			LQ	61 665	LR		LS	3 640	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	7 325 912	ØH	392 525	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
				1		2		3		
				CØ		DØ		D7		
				LV		LW		IX		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		6 498		543 130		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		1 476 285		
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS	MG		MH				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ		25 745		MK		3 144 468	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU	MM		10 743		MN		944 082
		Matériel de transport	IV	MP		55 596		MQ		617 898
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS		92 229		MT		535 278
		Emballages récupérables et divers*	IX	MV				MW		
	Immobilisations corporelles en cours	MY	39 400		MZ		NA		146 204	
	Avances et acomptes	NC			ND		NE		15 576	
	TOTAL III	IY	39 400		NG		184 313		NH	6 879 792
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ			ØU		M7		ØW
		Autres participations	IØ			ØX		ØY		ØZ
		Autres titres immobilisés	II			2B		15		2C
Prêts et autres immobilisations financières		I2			2E		22 449		2G	
TOTAL IV		I3			NJ		15		NK	65 290
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	39 400		ØK	190 826	ØL	7 488 212
							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			
Frais d'établissement et de développement		CY		EL			
Fonds commercial		RE		RF			
Autres immobilisations incorporelles		PE	468 174	PF	19 633		
TOTAL I		RK	468 174	RM	19 633		
Terrains		PI		PJ			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN			
	Sur sol d'autrui	PR	419 726	PS	87 039		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 518 305	QA	188 268		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	696 991	QE	71 845		
	Matériel de transport	QH	459 586	QI	51 160		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	474 519	QM	48 733		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR			
TOTAL II		QU	3 569 126	QV	447 044		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	4 037 300	ØP	466 677		
				ØQ	190 918		
				ØR	4 313 059		
CADRE B							
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	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	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
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
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
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 versements (NP + NQ + NR)	NW	Total général sans versements (NS + NT + NU)		NY	Total général sans versements (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	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations						SP	SR

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	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 (I)	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 (I)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
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 (I) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UK	
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10

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

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Provisions pour hausse des prix"

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

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

.

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres immobilisations financières"

Désignation de l'entreprise SELLOR

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN						
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US						
	Autres immobilisations financières		UT	22 449	UV		UW	22 449					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	55 026		13 879		41 147					
	Autres créances clients		UX	636 374		636 374							
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO		ZI										
	Personnel et comptes rattachés		UY										
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	7 909		7 909							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	14 326		14 326							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	317 559		317 559							
		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	5 960		5 960							
	Charges constatées d'avance		VS	212 394		212 394							
	TOTAUX			VT	1 271 997	VU	1 208 401	VV	63 596				
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE										
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF										
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	407 251	154 686	252 565							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	1 138 372	1 138 372								
Personnel et comptes rattachés			8C	798 691	798 691								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	874 700	874 700								
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	46 412	46 412								
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	62 095	62 095								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	34 656	34 656								
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	136 750	136 750								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	130 943	130 943								
TOTAUX			VY	3 629 871	VZ	3 377 306	252 565						
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	204 752	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

Désignation de l'entreprise SELLOR										Néant ☐	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations - Réserves légales	ZB					
					- Autres réserves	ZD	475 354				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	475 354		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	OF	475 354		Report à nouveau	ZG					
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	475 354			
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	52 746		
	— Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	— Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance							YT	427 635		
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	326 017	XQ	1 696 002		
	— Personnel extérieur à l'entreprise							YU	98 632		
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	495 242		
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV	41 235		
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES		ST	3 537 310		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	6 296 055		
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	155 646		
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS		9Z	538 404		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	694 050		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée							YY	2 167 137		
	— 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	1 307 026		
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*							ØB	5 076 556		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*							ØS			
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	%		
	— Numéro de centre de gestion agréé*		XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 sinon 0	ZR	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)

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 31/12/2023 présente un montant :

- Total du bilan de **9 544 157€**
- Chiffre d'affaires **12 535 335€**
- Résultat de **450 683€**

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 :

La SELLOR a été retenue pour assurer l'exploitation des deux délégations de service public arrivées à terme en 2023.

La Délégation de Service Public Nautisme et Hébergement est accordée pour une durée de 10 années jusqu'au 31/12/2033.

Celle de la Muséographie, qui voit son terme prolongé de 2 mois, est renouvelée pour une durée identique et arrivera à son terme au 28/02/2034.

Les durées contractuelles de 10 années au lieu de 5 précédemment ont pour corollaire la participation de la société aux investissements aux côtés du délégant.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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

Les tensions sur les tarifs de gaz et d'électricité ont eu les impacts suivant :

Pour le gaz :

Activités :	2022	2023	Ecart constaté en K€
Ports	15	51	36
Muséographie	37	128	91
Loisirs nautiques/Hébergement (hors camping sorti du périmètre en 2023)	13	46	33
Total	65	225	160

Le coût du poste a été multiplié par 3,5.

Pour l'électricité :

Activités :	2022	2023	dont Aide Amortisseur	Ecart constaté en K€
Ports	391	312	96,5	-79
Muséographie	106	174	59	68
Loisirs nautiques/Hébergement (hors camping sorti du périmètre en 2023)	47	80	24,6	33
Total	544	566	180,1	22

Ce poste a bénéficié d'une aide gouvernementale dite « Amortisseur électricité ».

Le coût du poste pour les activités des Loisirs nautiques/Hébergement et de la muséographie a été multiplié par 2,20 hors aide et de 1,65 aide déduite.

Des mesures drastiques d'économie mises en place dans les ports de plaisances ont permis, aides déduites, d'obtenir une baisse du coût de 79K€. Le coût hors aide est 17K€ supérieur à 2022 soit une augmentation de 4,3%.

Les aides constatées ne sont pas reconduites.

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 2023 est de 1 170 091€. Le montant du fonds est évalué à 299 865€ 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€ sous forme d'un compte à terme.

i) Autres informations :

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	500 086		49 542
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :	500 086		49 542
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	1 476 285		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			135 613
Installations techniques et outillage industriel	3 034 600		
Installations générales, agencements et divers	954 825		
Matériel de transport	592 688		80 806
Matériel de bureau, informatique et mobilier	581 279		46 227
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	124 484		61 120
Avances et acomptes			15 576
TOTAL Immobilisations corporelles :	6 764 162		339 343
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	42 094		762
Prêts et autres immobilisations financières	19 571		2 879
TOTAL Immobilisations financières :	61 665		3 640

TOTAL GÉNÉRAL	7 325 912		392 525
----------------------	------------------	--	----------------

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		6 498	543 130	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :		6 498	543 130	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			1 476 285	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		25 745	3 144 468	
Inst. générales, agencements et divers		10 743	944 082	
Matériel de transport		55 596	617 898	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		92 229	535 278	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	39 400		146 204	
Avances et acomptes			15 576	
TOTAL Immobilisations corporelles :	39 400	184 313	6 879 792	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		15	42 841	
Prêts et autres immo. financières			22 449	
TOTAL Immobilisations financières :		15	65 290	

TOTAL GÉNÉRAL	39 400	190 826	7 488 212	
----------------------	---------------	----------------	------------------	--

DETAIL DES ACQUISITIONS 2023

N° fiche	Date d'acquisi	Compte	Libellé fiche	Montant d'acquisition
23-0057	17/07/2023	205010	SFERE LOGICIEL LEO 2.5 GESTION CAISSE ENREGISTREUSE	891,00
23-0056	31/03/2023	215500	INSTALLATION PRIMOACCES CONTROLE ACCES PONTONS KERNEVEL	1450,00
23-0055	06/12/2023	215500	FRANCE BARNUM BARNUM PRO 55 PRESTIGE 3*6m Pack fenêtre blanc	1605,83
23-0054	30/06/2023	215500	AMENAGEMENT LOCAL LA DUNE TABLES-CHAISES-COMPTOIR	5056,00
23-0053	15/12/2023	218310	RSW4095_8 STATION RACKABLE INDUSTRIELLE 4U SHOW FLORE	5350,00
23-0052	15/12/2023	218310	RSW4095_17W10 STATION RACKABLE INDUSTRIELLE 4U AUDITO CVET	6881,68
23-0051	06/07/2023	215500	PLONGE OCCASION+DOUCHETTE BAR LA DUNE	400,00
23-0050	06/07/2023	215500	LAVE VERRE PANIER 400*400+SUPPORT BAR LA DUNE	1899,20
23-0049	06/07/2023	215500	ARMOIRE FROIDE POSITIVE BLANCHE BAR LA DUNE	1231,62
23-0048	06/07/2023	215500	MACHINE A GLACONS BAR LA DUNE	286,46
23-0047	06/07/2023	215500	ARRIERE BAR 3 PORTES BATTANTES LA DUNE	1425,73
23-0046	12/01/2023	215400	Déibrillateur Semi Automatique LifeLine DEF1BTECH	600,00
23-0045	01/12/2023	218310	CAMERA LORIENT DAHUA SD5A432GB-HNR+STOCKAGE WESTERN DIGITAL WD60PURZ	1680,82
23-0044	07/11/2023	218310	2 CAMERAS DAHUA IPC HFW3449T1P+1 SWITCH HIKVISION DS-3E0310HP-E	1462,89
23-0043	22/08/2023	218310	SWITCH HPE ARUBA 6000 24G Class4 PoE 4SFP SERIE CN32L3L496	980,00
23-0042	29/08/2023	218310	PONT WIFI 60Ghz/5Ghz 802.11 ay 2.4KM lot 2 équipements	3922,20
23-0041	28/06/2023	218310	CAMERA 360 PTZ K1+ EMBASE+SUPPORT POTEAU/MÂT	1161,00
23-0040	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0039	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0038	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0037	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0036	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0035	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0034	17/05/2023	218310	PONT WIFI 60Ghz 2000Mbps 1 Port RJ45 Giga PoE 802.3 af	1139,10
23-0033	16/05/2023	218310	PONT WIFI 60GHZ 2000Mbps 1port rj-45 Giga PoE 802.3af	749,10
23-0032	16/05/2023	218310	BORNES Wifi L Extérieure 8 SSID MAX CONNECT MAXI 250 PORT-LOUIS	1674,00
23-0031	09/05/2023	218310	ORDINATEUR Portable Dell Latitude 3520 1833F53 LA DUNE	899,00
23-0030	09/05/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3520 3833F53	899,00
23-0029	09/05/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3520 3733F53	899,00
23-0028	08/08/2023	218310	ORDINATEUR DELL VOSTRO DESKTOP 3710 96CZY3	621,54
23-0027	08/08/2023	218310	ORDINATEUR DELL VOSTRO DESKTOP 3710 86CZY3	621,54
23-0026	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 9Y1KJ53	899,00
23-0025	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 GW1KJ53	899,00
23-0024	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 4V1KJ53	899,00
23-0023	30/04/2023	218300	COFFRE FORTRESS 42L SS1183E	795,60
23-0022	04/09/2023	218200	MOTEUR SUZUKI DF6A L-BBC SERIE 00603F-340838	1303,33
23-0021	15/05/2023	218200	MERCURY F90 EFI SERIE 3B354267	11600,32
23-0020	30/05/2023	218200	MOTEUR F90 EFI SEAPRO ELPT SERIE 3B356714 BREIZHTAROCKET	11610,31
23-0019	17/04/2023	218200	MOTEUR MERCURY F60 EFI SEAPRO SERIE 1C746418	8184,47
23-0018	31/03/2023	218200	MOTEUR MERCURY F60 SERIE 1C746417 POUR DANAE	8657,71
23-0017	28/03/2023	218200	VALIANT DR500 DANAE FLOTTEUR ORCA NEOPRENE/HYPALON 1670 DTX ORANGE	7766,00
23-0016	04/03/2023	218200	MOTEUR MERCURY F90EFI SERIE 3B348515	11610,32
23-0015	23/11/2023	218200	FORD TRANSIT FM-989-YG TYPE N10FRDCT353F689 08/01/2020	20073,53
23-0014	30/06/2023	215500	ACCES PORTILLONS PONTONS 1 ET 2 RECEPTEURS GSM+CLAVIER GAVRES	3097,20
23-0013	30/06/2023	215500	ACCES PORTILLONS LOCAL DECHETS 2 RECEPTEURS GSM+CLAVIER GAVRES	3092,80
23-0012	04/07/2023	215500	VITRINE DE TABLE REFRIGEREE 160	720,06
23-0010	13/04/2023	215400	GLAIS SARAH REMORQUE	6850,00
23-0009	12/04/2023	215400	KARCHER BALAYEUSE AUTOTRACTEE KM 70/20 C	552,53
23-0008	12/04/2023	215400	KARCHER HAUTE PRESSION HD 6/15 MX+	937,00
23-0006	14/04/2023	215400	SEALOFT PANORAMIQUE STANDARD 11.99M 3.99M 2018 SERIE SLW18001	105000,00
23-0005	28/03/2023	215400	Casier Vestiaire Stratié Compact, 2 Portes 4 Colonnes - Couleur : Vert	1408,25
23-0004	21/11/2023	205010	RESOLUME ARENA 7 FOR 1 COMPUTER+ USB DONGLE	878,00
23-0003	09/05/2023	205010	ZEENDOC NOTE DE FRAIS DEVELOPPEMENT T ET PASSERELLE	3400,00
23-0002	01/05/2023	205010	FALCO DEPLOIEMENT APPLIS 6 PORTS+ API PASSPORT ESCALE ET RESA PORT A SEC	39400,00
23-0001	15/02/2023	205010	6TM AMELIORATION OUTIL DE RESERVATION 1ERE PHASE 50% RECLASS 205010	4972,86

312 188,00

EN-COURS ENGAGES EN 2023

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
30/01/2023	SOCOTEC DIAG PLOMB ET AMIANTE AVANT DEMOLITION	1684,05
16/03/2023	ANTEAGROUP AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	21840,00
01/04/2023	BETEM ATLANTIQUE FACT 2022 ILOT S DIAG MISSION MC1-CEN	3872,50
26/04/2023	BETEM ATLANTIQUE AMENAGEMENT ILOT S KEROMAN -CEN	8425,00
15/05/2023	ANTEAGROUP AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	5460,00
15/05/2023	ANTEAGROUP RÉVISION PRIX AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	349,44
27/06/2023	BETEM ATLANTIQUE REVISION PRIX FACT 2022 ILOT S-CEN	61,96
31/08/2023	ECR ENVIRONNEMENT INVESTIGATIONS SUR LES SOLS-CEN	4460,00
01/12/2023	BETEM ATLANTIQUE FACT OCT AMENAGT ILOT S-KEROMAN- CEN	8735,00
12/12/2023	ECR ENVIRONNEMENT G2PRO VOIRIE ILOT S -CEN	4052,50
21/12/2023	BETEM ATLANTIQUE AMENAGT ILOT S-KEROMAN - CEN	2180,00
		61120,45

TRANSFERT EN-COURS 2023

39400,00

EN-COURS AU 31/12/2023

Date d'acquisition	Libellé écriture	Montant
	ETUDES TRAVAUX PREPARATOIRES ILOT S PHASE 2	146 204,45
TOTAL		146 204,45

SORTIES DES IMMOBILISATIONS 2023

N° fiche	COMPTE	Libellé fiche	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
BS-000532	205010	ADOBE ACROBAT PRO V9	30/10/2009	549,00
BS-000554	205010	REALISATION SITE POUR MOBILE	23/02/2012	4250,00
BS-000519	205010	ADOBE CS3	15/10/2007	1699,00
BS-000115	215310	VHF ICM411+ ANTENNE MAT129	31/01/2010	614,92
BS-000282	215400	INTERFACE ROBOT TRACTEUR	01/07/2014	7662,88
BS-000209	215400	KARCHER HD 6/16 - 4MX	31/01/2012	1064,80
BS-000131	215400	BER D'OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000132	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000133	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000134	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000135	215400	BER OCCASION 6 PATINS	08/03/2007	800,00
BS-000194	215400	CAMERA+MONITEUR TRAVLER	31/01/2011	1015,26
BS-000158	215400	LAVEUR HAUTE PRESSION KRANZLE	23/02/2009	2505,09
BS-000136	215400	TIRFOR T516D+CABLE	16/03/2007	779,00
BS-000184	215400	BARRIERE MANUELLE LEVANTE	16/03/2010	1493,91
BS-000192	215400	DEFIBRILLATEUR LifeLine 125 chocs	23/07/2010	2072,01
BS-000021	215400	ECHELLE COULISSANTE A MAIN 2.34M/4M	30/01/2008	145,80
BS-000022	215400	PERCEUSE D'ETABLI 212Z 230V	30/01/2008	382,50
BS-000023	215400	TOURET A MEULER 2 MEULES 150 MM 230	30/01/2008	138,60
BS-000025	215400	TESTEUR DE PRISE 230 V	30/01/2008	162,90
BS-000026	215400	PINCE MULTIMETRE F01	30/01/2008	139,50
BS-000027	215400	MEULEUSE 230MM G23RSK 2000W	30/01/2008	166,50
BS-000145	215400	CONSOLE MULTIPRISES AVEC DISJONCTEU	30/01/2008	136,80
BS-000046	215430	15 REMORQUES OPTIMIST ALU	14/03/1994	846,09
BS-000047	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000048	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000049	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000050	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000051	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000052	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000366	215500	CHARIOT INOX 3 PLATEAUX	16/07/1994	329,90
BS-000454	218100	REPARATIONS 10 PONTONS	26/02/1999	3582,55
BS-000451	218100	REALISATION BRAS ARTICULE EN	10/06/1997	843,65
BS-000452	218100	TRAVAUX REMISE EN ETAT 2 PONT-	30/06/1997	2544,94
BS-000453	218100	COLLIER GUIDE POR AMARRAGE DE	18/07/1997	858,29
BS-000469	218100	VERROU KEYLEX 22701	23/06/2004	598,69
BS-000442	218100	PANNEAUX PLANNING	30/06/1994	1500,87
BS-000443	218100	INST.CONTROLE ACCES	20/10/1994	814,08
18-0071	218200	MOTEUR SUZUKI DF60 AV TL N°06003F-710385	28/02/2018	7415,00
20-0070	218200	MOTEUR SUZUKI EMBASE FORTE POUSSEE DF60AV TL N° 06003F-910256	06/02/2020	7352,07
BS-000613	218200	PREPARATION PRIMAIRE+ANTIFOULING	08/07/2005	270,46
BS-000614	218200	PROTECTION AVANT ZODIAC	16/11/2005	222,25
BS-000643	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000644	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000659	218200	SCOOTER ELECTRIQUE LITHIUM 2000 W	22/08/2011	3078,00
BS-000680	218200	TROTTINETTE DPIE3- 48V 12	21/09/2012	816,64
BS-000652	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000653	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000654	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000604	218200	SARL ARMOR NAUTIC -QUICKSILVER	12/06/2001	843,69
BS-000606	218200	CYCLES VTC ARCADE	12/04/2003	2770,00
BS-000620	218200	1 VTC+ 10 PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000621	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000622	218200	VTC GITANE + PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000623	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000624	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000625	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38

BS-000626	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000627	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000628	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000629	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000630	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000631	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000632	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000633	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000634	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000635	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,22
BS-000637	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,91
BS-000638	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000639	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000640	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000641	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000642	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000605	218200	ALLEGRET-2 BOURLINGUE RIGIFLEX	20/06/2002	1776,74
BS-000607	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,88
BS-000608	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000645	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000646	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000609	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000610	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000611	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000612	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000647	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000648	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000649	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000650	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000651	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000726	218300	CEVS-CAISSE ENREGISTREUSE	19/03/1998	684,50
BS-000731	218300	NESPRESSO ES100	17/06/2004	382,00
BS-000730	218300	MATERIEL CARTE MONEYLINE S3000	11/05/2004	525,00
BS-000729	218300	TEC MA 1350 CAISSE ENREGISTREU	27/04/2004	693,00
BS-000732	218300	PHOTOCOP CANON GP 160 F	01/11/2004	136,61
BS-000733	218300	VIDEOPROJECTEUR BENQ PB2250	15/06/2006	734,88
BS-000955	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000985	218310	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	27/05/2016	1316,63
BS-001010	218310	SYSTEME MITEL 415+ CARTES+TERMINAUX	30/06/2017	997,57
BS-000914	218310	BORNES COUVERTURE WIFI NEF 7	01/07/2014	2145,61
BS-000915	218310	ORDINATEUR PORTABLE PILOTAGE	01/07/2014	4500,00
BS-000918	218310	BORNES COUVERTURE WIFI NEF 8	15/12/2014	2145,61
BS-000912	218310	PORTABLE TOSHIBA TECRA A50-A-13M	31/03/2014	1556,53
BS-000939	218310	dell optiplex 3020 i3 4Go	31/08/2015	868,00
BS-000952	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000917	218310	NETASCQ U30 STORMSHIELD UTM SN200 5	31/10/2014	1221,74
BS-000930	218310	DELL WYSE 3012 T10D+LICENCE WIN2012	26/05/2015	1400,00
BS-000942	218310	TABLETTE DELL VENUE 10 PRO	21/01/2016	531,00
BS-000903	218310	CAMERA MOBOTIX D15	18/09/2013	3296,00
BS-000931	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN+LICENCE	26/05/2015	1502,09
BS-000983	218310	DELL VOSTRO 3900 VILAIN	29/04/2016	1300,00
BS-000937	218310	ONDULEUR EATON 5P 1150iR	13/07/2015	841,74
BS-000995	218310	HP 280 G2 +OFFICE 2016 OPEN STD	18/07/2016	857,93
BS-000902	218310	CAMERA MOBOTIX D14 180° +AXIS Q6032	18/09/2013	10320,00
BS-000926	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN+LICENCE	26/03/2015	1433,33
BS-000927	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRANDELL 23.8	26/03/2015	1433,33
BS-000928	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN DELL 23.8	28/03/2015	1433,34
BS-000950	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000933	218310	"DELL WYSE 3012-T10D +ECRAN 23.8""	26/06/2015	1077,22
BS-000938	218310	CAMERA NET-PR-14-02-21/1	20/08/2015	8055,00
BS-000940	218310	DELL OPTIPLEX 3020 core 3i 4Go	31/08/2015	936,48
BS-000999	218310	DELL VOSTRO 15 3568 + MAINT 3 ANS	13/12/2016	536,21

BS-000986	218310	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00
BS-000987	218310	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00
BS-000988	218310	BORNE MURALE IPADS AIR 3G	10/06/2016	899,00
BS-000932	218310	DELL LATITUDE 3550 + LICENCES	26/06/2015	1839,35
BS-001008	218310	DELL VOSTRO 3650 I3 6100/3.7GHZ 4GO	06/06/2017	449,82
BS-000906	218310	WYSE C10LE + ECRAN S23C350H	30/01/2014	645,00
BS-000984	218310	DELL VOSTRO 3900 AGENT DIFFUSION	29/04/2016	1300,00
BS-000905	218310	TOSHIBA TECRA A50-A-13M-CORE I3	30/01/2014	1043,00
BS-001003	218310	PRODESK 400 G3 I3 + CAREPACK	16/02/2017	683,50
BS-000922	218310	NETGEAR PROSAFE GSM7224V2	27/02/2015	967,80
BS-000941	218310	"BUNDLE OPTIPLEX 3020 +ECRAN 22""	29/10/2015	850,48
BS-001013	218310	OPTIPLEX 3040PC 80Y43F2 +ECRAN LCD	30/08/2017	866,05
BS-000977	218310	ROUTEUR POINT ACCES WIFI	18/04/2016	614,00
BS-000978	218310	DELL LATITUDE E5450 PORTABLE	29/04/2016	1527,63
BS-000979	218310	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR GUID	29/04/2016	1284,63
BS-000956	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000961	218310	DELL LATITUDE 33550 CORE I5 5200U	26/02/2016	1572,43
BS-000911	218310	TOSHIBA TECRA A50-A-13M CORE I3	28/03/2014	1576,53
BS-000913	218310	OPTIPLEX 3020 MT 4GO RAM 500GO	31/05/2014	1384,27
BS-000935	218310	ASUS P751JF T2059G	13/07/2015	919,92
BS-000936	218310	ASUS P751JF T2059G	13/07/2015	919,92
BS-000981	218310	DELL VOSTRO 3900 LE BOZEC	29/04/2016	1300,00
BS-000982	218310	DELL VOSTRO 3900 S LE COQ	29/04/2016	1300,00
BS-000996	218310	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17
BS-000997	218310	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17
BS-001002	218310	DELL VOSTRO 3559 I5 6200U 2.3GHZ	15/02/2017	609,57
BS-000980	218310	DELL VOSTRO 3900 MARC AZZOPARDI	29/04/2016	1300,00
BS-000989	218310	ZOTAC ZBOX CI323 nano Affichage Acc	24/06/2016	537,49
BS-000919	218310	DELL LATITUDE E5540	31/12/2014	1193,87
BS-000929	218310	CLIENT LEGER DELL WYSE 3012-T10D	26/05/2015	757,73
BS-000959	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000990	218310	280 G2 PC MICRO TOUR + P202 ECRAN	30/06/2016	608,00
BS-000991	218310	280 G2 PC BUREAU+ ECRAN LCD 20	30/06/2016	1059,53
BS-000992	218310	260 G1 PC + ECRAN ED32D + SUPPORT	30/06/2016	1070,30
BS-000993	218310	260 G1 PC BUREAU + ECRAN LCD 20	30/06/2016	675,70
BS-000960	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000965	218310	DELL LATITUDE 3550 PORTABLE	31/03/2016	758,00
BS-001049	218400	HAWORTH SIEGE CONFORTO 5121	13/01/1998	523,10
BS-001046	218400	FAUTEUIL SYSTEME 18 PIVOTANT	10/11/1994	525,64
BS-001048	218400	FAT BUREAU 160X80+ANGLE+RETOUR	30/09/1996	1272,64
18-0068	218200	MOTEUR HONDA BFP60	29/10/2018	6780,00
18-0074	218200	SUZUKI DF 90A TL N° 09003F-810909	07/09/2018	8150,00
18-0076	218200	SUZUKI DF90A TL N° 09003F-810663	07/09/2018	8150,00
				190810,66

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	468 174	19 633	6 498	481 309
TOTAL immobilisations incorporelles :	468 174	19 633	6 498	481 309
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	419 726	87 039		506 764
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 518 305	188 268	25 853	1 680 720
Inst. générales, agencements et divers	696 991	71 845	10 743	758 092
Matériel de transport	459 586	51 160	55 596	455 150
Mat. de bureau, informatique et mobil.	474 519	48 733	92 229	431 023
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 569 126	447 044	184 420	3 831 750
TOTAL GÉNÉRAL	4 037 300	466 677	190 918	4 313 059

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	19 633		
TOTAL immobilisations incorporelles :	19 633		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	87 039		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	188 268		
Installations générales, agencements et divers	71 845		
Matériel de transport	51 160		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 733		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	447 044		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL

466 677

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	39 870	28 375	39 870	28 375
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	39 870	28 375	39 870	28 375
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	20 355	11 812	2 731	29 436
Provisions sur comptes clients	11 726	11 239	11 726	11 239
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	32 081	23 050	14 457	40 675
TOTAL GÉNÉRAL	71 951	51 425	54 327	69 049

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	Comptes de résultats utilisés
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-	686510/786510
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
<i>Clients</i>	20 355	11 812	2 731	29 436	
	-		-	-	
Total compte SELLOR	20 355	11 812	2 731	29 436	685410//785410
Créances diverses :					
<i>Dépréciations diverses</i>	-	-	-	-	685460//785460
<i>Dépréciation Cpte Courant</i>	-	-	-	-	
<i>Dépréciation VMP</i>	11 726	11 239	11 726	11 239	686650//786650
Total compte SELLOR Autres Prov	11 726	11 239	11 726	11 239	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	32 081	23 051	14 457	40 675	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	22 449		22 449
TOTAL de l'actif immobilisé :	22 449		22 449
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	55 026	13 879	41 147
Autres créances clients	636 374	636 374	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 909	7 909	
État - Impôts sur les bénéfices	14 326	14 326	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	317 559	317 559	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 960	5 960	
TOTAL de l'actif circulant :	1 037 154	996 007	41 147
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	212 394	212 394	

TOTAL GÉNÉRAL	1 271 997	1 208 401	63 596
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	407 251	154 686	252 565	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 138 372	1 138 372		
Personnel et comptes rattachés	798 691	798 691		
Sécurité sociale et autres organismes	874 700	874 700		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	46 412	46 412		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	62 095	62 095		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	34 656	34 656		
Groupe et associés				
Autres dettes	136 750	136 750		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	130 943	130 943		

TOTAL GÉNÉRAL	3 629 871	3 377 306	252 565	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	195
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	530 637
Dettes fiscales et sociales	1 178 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 000
TOTAL	1 709 985

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT BANQUE POSTALE	187,89
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT CA	7,11
ANNULATION PROVISION JARDINS N CLEUDIC A TORT	-597,00
REVERSEMENT HEBERGEMENT SUIVANT ART 17 DSP 14027	39975,72
INTERESSEMENT MUSEO SUIVANT AVENANT N°2 DSP N°17018	49665,32
QUANTUMSAILS REPARATION SUR TRAMPOLINE FNP F20231201414	280,00
LE3S LOUPS GIVRES FNP FZC/2023/08/0046	673,51
BURO56 FAUTEUIL SERVICE COMPTA FNP FACTURE M0021194	425,90
EAU KERGUELEN 69565P C°13/06-31/12/2023 FNP	7848,63
SACD DROITS SPECTACLE JNEE PATRIMOINE FNP	220,70
OBJECTIF NUMERIQUE FNP DEPOSE PANNEAUX FA00020442	240,00
LOYER 2023 MODULE DE L'OCEAN A APTIR DU 15 JUIN 2023	3250,00
REDEVANCES PARTS VARIABLES SUR CHIFFRE D AFFAIRES 2023	158978,79
PLASTIMO BOUTEILLE CO2 38 GR DEC FNP	39,42
J AUDIO ASTREINTE TECHNICIEN SPECT HARAS 21 ET 22/12 FNP	180,00
J AUDIO LOC DMX HARAS 21/12-07/01/24 FNP 10J/17	169,42
UIMM FORMATION SOUDAGE 2023 FNP F 2400013A	3300,00
AILLEURS BUSINESS FNPLOC NICE DEC 2023 BM	227,17
ALPHA CONCEPT SECU DEC 2023 FNP	7719,49
NETVIME ENTRETIEN LOCAUX KSO/RESIDE NETV-2023-43737	2024,93
NETVIME ENTRETIEN CTS ET LOGES DEC FNP NETV-2023-43656	211,42
NETVIME ENTRETIEN LOCAUX DEC FNP NETV-2023-43655	2482,46
CONVENTION PARTENARIAT AU TAQUET 2023 FNP	3000,00
EAU G17BD109072 LOR C°26/06-31/12 FNP	376,61
EAUG23BB009905/E09KD206800 LOR C° 14/11-31/12 FNP	71,74
EAU D08UI763466 C° 2023 FNP CAPKER	7579,48
APPB COTISATION 2024 MULTISITES 01/11-31/10/2024 2/12 FNP	1660,06
ORANGE INTERNETPRO+LIVEBOX PROT-LOUIS 27/12-26/01/2024 5J/30 FNP	8,00
FORSSE BRETAGNE SUD F° 13 ET 14/12 AZZOPARDI FNP	240,00
LA POSTE DEC 2023 KSO FNP	105,84
LA POSTE DEC 2023 MUSEO FNP	12,30
LA POSTE DEC 2023 FNP	776,12
MANUTAN OUTIL MULTIFONCTION FNP FTURE N° M008261546	250,80
LYO PROD TOURNAGE HARAS FNP FTURE N° FA001081	768,00
MANUTAN KIT ETAGERE POUR PLANCHE A VOILE FNP FTURE N°M008089796	521,10
MANUTAN CHAUSSURE SECU FNP FTURE N°M008199926	174,82
LORIENT FORGE MARINE FNP INTERVENTION 23/10/23 F20231204435	105,42
ASP FTURE 3498 DU 01/12 NON RECUE FNP INSPECTION BARRIERE ET CTRL ACCES	1013,52
CENTRE MUTUALISTE KERPAPE DEFI DES ECOLES 2023 FNP	457,00
EAU LOR23251 E08KA165666 C° 26/05-31/12 FNP	79,56
EAU LOR20345 G22BB0004784 C°26/05-31/12 FNP	995,40
EAU LOR8763 G15AA132920 C° 10/06-31/12 FNP	162,44
EAU LOR8765 G19AA110477 C° 10/06-31/12 FNP	139,17
EAU LOR22692 215913 C°26/05-31/12 FNP	165,64
EAU LOR11103 G18BB102860 C° 10/06-31/12 FNP	304,81
EAU 23822U G11AA101250 BSM C°03/06-31/12 FNP	101,27
EAU LOR20391 E11KD026997 C° 26/05-31/12 FNP	288,38
EAU LOR21448 G20AA045009 C°26/05-31/12 FNP	104,16
EAU 23657P E09IA165088 FNP C° 01/06-31/12	215,12

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
EAU LOR22694 E06KE402075 FNP C° 26/05-31/12	1936,74
EAU LOR23256 G22BB004786 FNP C° 26/05-31/12	251,71
EAU LOR22857 E06KA215882 C°26/05-31/12 FNP	104,13
EAU 50406P G17AA085476 C°03/06-31/12 FNP	101,31
EAU 40564 R FLORE G13AA129512 FNP C° 10/06-31/12/2023	93,02
META PUB DEC 2023 FNP	56,00
FACEBOOK META 16 AU 30/12/23 CVET FNP	150,82
META FLORE 18/12-31/12 FNP	78,81
DIEGO AND CO SPECTACLE JOUE EN 2023 FNP	2673,58
DISOBEY FNP ACCOMPAGNEMENT ANNUEL MARKET KSO ET PORTS	14694,00
LORIENT BRET SUD OCT-NOV 2023 FNP	117,22
SACEM SPECTACLES HARAS JUSQU AU 31/12/2023 FNP	19151,17
ALTERNA 622195 C° 24/12-31/12 FNP LOCAL CLUB	22,28
ALTERNA GESTEL 209532 C° 25/12-31/12 FNP	302,61
ALTERNA 031393 C° 22/12-31/12 FNP ILOT S	141,35
ALTERNA 947884 C° 19/12-31/12 FNP J BART	23,40
ALTERNA 967278 C° 10/12-31/12 FNP CEN	246,72
ALTERNA 862149 C° 10/12-31/12 FNP	57,59
ALTERNA 017454 C° 06/12-05/02/2024 FNP ILOT R	167,91
ALTERNA 584294 C° 07/12-31/12 FNP BOAT AND BOX	264,36
ALTERNA 605867 PLO C° 09/12-31/12 FNP	598,39
ALTERNA 612495 C° 05/12-31/12 FNP GAV	961,96
ALTERNA 056137 C° 05/12-31/12 FNP GUI	19,63
ALTERNA 501340 C° 05/12-31/12 FNP BSM	127,69
ALTERNA 341029 C° 22/12-31/12 FNP PEV	29,68
ALTERNA 773199 C° 22/12-31/12 FNP PEV	5,55
ALTERNA 994422 C° 10/12-31/12 FNP	70,57
ALTERNA 258911 C° 18/12-31/12 FNP	528,81
ALTERNA 474813 SALLE AD C° 14/12-31/12 FNP	162,10
ALTERNA 780968 C° 14/12-31/12 FNP	4860,87
ALTERNA 176290 BELEM C° 14/12-31/12 FNP	1610,32
ALTERNA 975159 C° 14/12-31/12 FNP GUI	883,32
ALTERNA 975159 C° 14/12-31/12 FNP	355,68
ALTERNA 082841 PLO C° 14/12-31/12 FNP	132,12
ALTERNA 786038 LOR C° 14/12-31/12 FNP	456,75
ALTERNA 064262 PLO C° 14/12-31/12 FNP	1349,48
ALTERNA 308499 C° 14/12-31/12 FNP	2013,39
ALTERNA 494430 C° 14/12-31/12 FNP	1481,90
ALTERNA 271251 C° 14/12-31/12 FNP	2920,70
ALTERNA HARAS 156177 C° 14/12-31/12	355,89
ALTERNA CVET 279676 C° 14/12-31/12/2023 FNP	5705,83
OLAN RC N°92108209 PROV FONCTION DU CA 2023 *0.0080	1315,14
LOISIRS SERVICES REP DU 08/12 FNP N° 1144097	689,83
TPKHEIM MAINT STATION CARBURANT DEC 2023 FNP	740,60
GSIS MODIF PLAN EVAC FAIT EN 2023 FNP	492,00
LORINMULTIFONCTION XC4240 752924024RD5M C° 5/11-31/12/2023 FNP ESTIMATION	98,06
LORI 7353CI RS62700790 CNK C° DEC FNP ESTIMATION	110,82
LORI 3554CI H562535560 COPIES DEC FNP ESTIMATION	225,82
LORI 2554CI H562535562 DEC ESTIMATION FNP	15,13

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI SI 3354CI H562535549 DEC COPIES FNP	37,66
LORI SI 3354CI H562637226 DEC FNP COPIES	130,00
LORI SI ESTIMATION COPIES DEC 2023	253,63
ACTEMIUM GAVRES PRESTA 2023 FNP	240,00
LES JARDINS NICOLAS CLEUDIC 4 FTURES ANNUELLES RECUES 3 FNP	597,00
ACTEMIUM INTERVENTION SUR PHASES 18/12 FNP	76,80
LORIS SERVICES 2EME SEM 2023 FNP LORIENT	498,02
ALTERNA 133093 BUGALOW TP C° DEC FNP	82,12
ALTERNA 947884 PARKING J BART C° DEC FNP	80,83
ALTERNA 299502 BLOC K1 C° DEC FNP	21,15
COMPLEMENT PROV SUR CHARGES LOCATIVES SALLES AD 2023	380,00
CHARGES LOCATIVES AD 2021 FNP	820,00
REDEVANCES CONTRACTUELLES PARTS VARIABLES ET FIXES	40757,56
FRANCE BOISSONS LOYER NOV FNP N°: 4545299553 du 29/11/23	93,60
ALTERNA C° DEC FNP N° 258911 FLORE	957,63
NAUTICONCEPT FNP PERIODE 14/09-31/12 CAPBBC PLATEFORME LIBERTY PASS	532,61
TOTAL ENERGIES GAZ MTSG DEC FNP F 107004604288	22579,44
AVEM 14/12-13/01 CONTRAT 11362037 FNP 17J/31	27,63
AVEM CONTRAT 11232376 CNPL 17/12-16/01/2024 FNP	27,63
AVEM CONTRAT 11206315 KSO DEC 2023 FNP	50,40
POULDU TRANSPORT FA0534 DECONSTRUCTION BATEAU TRNASPORT DU 20/12/23 FNP	504,00
REDEV ORDURES MENAGERES PORT-LOUIS 2020-2021-2022-2023 FNP	8240,00
REDEV ORDURES MENAGERES GUIDEL 2020-2021-2022-2023 FNP	4450,00
SYNDICAT MIXTE HARAS FOURRAGES DEC 2023 FNP	1460,00
LORIENT AGGLO OCCUPATION K2 LOYER COMPLEMENTAIRE 2023 FAR	2177,30
AQUASPORT 26/09/2023 F001001000005652 FNP MAT PLONGEE SAISIE JANV 2024	2353,14
SKEEPERS FNP FTURE 23NRFR101764	1008,00
UNIVERS PRO FC2310-298847 FNP	49,80
ALTERNA RESIDENCE C° KWH 14/12-31/12 FBP FTURE 249060017608 AMORTISSEUR ELEC	2385,89
LORIENT AGGLO EAU 62611F G21DA208801 GROIX ABT 132J FNP	45,98
LORIENT AGGLO 25517L/G21CA254693 CNPL C° 15/11-31/12 FNP	44,37
SAUR GITES C° 19/09-31/12 ESTIMAT° 55M3 FNP	67,60
LORIENT AGGLO G22AA012935 C° ESTIMAT° 91 M3 16/11-31/12	205,20
LORIENT AGGLO 26034Y G22RI729020 C° 15/11-31/12 FNP	185,97
LORIENT AGGLO 40832H G21BB034617 C° 16/11-31/12 FNP	607,07
LORIENT AGGLO LOR 40 BAT THALASSA C° ESTIMAT° G18BE002436	416,67
LORIENT AGGLO LOR11878 PONTON BELEM G20WB219486 FNP ESTIMAT° C° 68M3	150,47
LORIENT AGGLO EAU ESTIMAT° 17/11-31/12 LOR41 E09KA252688 PONTON ESTACADE	273,65
SAUR N°223587 GAVRESC° ESTIMAT° 18M3 FNP	66,19
SAUR N°004476 BAN GAVRES ESTIMAT° 30 M3 FNP	89,55
LORIENT AGGLO EAU ESTIMAT° 17/11-31/12 G19BB109588 CAPELE	306,80
ANNEXE PRESTA MENAGE GESTEL DEC FNP	552,00
OUEST CONSEILS COMMISSARIAT PROV 2023 FNP	15240,00
OUEST CONSEIL COMMISSARIAT 2022 FNP L2401003490	14694,00
ARKEA COMM MVT ET GESTION 4EME TRIM 2023 FNP	1608,00
LORI TASKALFA 2554CI H562Y42808 HARAS 72J/91 FNP FTURE 102004	130,79
LA MAISON BLEUE POMME DE TOULINE BERCEAU 2023 FNP	11645,16
TOTAL ENERGIE GAZ C° DEC 2023 FNP	18773,33
TOTAL ENERGIE GITES FTURE C° 01/10-31/12 2022 FNP FTURE 116002062811	2071,30

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALterna CPTEUR 316926 BSM C° DEC FNP 19643Kwh	6645,80
PROVISION POUR CONGES PAYES	718093,26
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	19,24
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2023	58510,51
IJSS A RECUPERER	-3857,42
CHARGES SOCIALES SUR CP	318312,24
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	23049,25
PROV TAXE APPRENTISSAGE	4609,62
PROV FORMATION CONTINUE	10243,08
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	14634,70
ETAT CHARGES A PAYER	34490,29
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	1000,00
TOTAL	1 709 984,92

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	66 089
Personnel	
Organismes sociaux	7 909
État	
Divers, produits à recevoir	570
Autres créances	635
Valeurs Mobilières de Placement	5 636
Disponibilités	
TOTAL	80 839

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FAE PORTS / PRESTATIONS DIVERSES	15180,64
JYCEE J GUEHENNO PASS CULTURE 2023 CONTRAT VALIDE EN 2024 VISITE CVET 19/12/2023 FAE	132,60
F24010001 LE MOING LOC GITES 23/12-30/12 FAE	345,03
VILLE HENNEBONT PRESTA 2023 MARCHE 2021-24 FAE	52435,20
REMISE ENTRAINEMENT HIVER 2023 FAE DEDUCTION SUR FORFAIT ANNUEL	-15557,40
FTURE MUSEO M2024-0003 VV KERAVEL PRESTA DU 30/12 FAE	326,00
FAE PASS VOILE CONSO PASS EN 2023 FTURE AU 30/06/2024	13227,02
MALAKOFF INDEMN DU 29/12-31/12/23 NON PARVENUE 3 JOURS	107,64
MALAKOFF INDEMN 02/06-25/06/23 NON PARVENUE	843,36
MALAKOFF INDEMNITE 02/07-31/12 NON RECUES	6458,40
ASP SUBV APPRENTISSAGE DECEMBRE NON RECUE	500,00
GROUPAMA RBT SINISTRE CATA A RECEVOIR	569,51
SCHINDLER AAR 1ER TRIM 2024	355,89
LORI CONTRAT TASKALFA 3554 CI N°H562637178 AAR 1ER ET 2EME TRIM	21,82
LEROY MERLIN AVOIR/REOUR MARCHANDISES FTURE 070753 DU 21/12 AAR	32,33
SAUR GITES AAR C° 26/10-19/09/23	224,95
ITS COURUS NON ECHUS	5635,66
TOTAL	80 838,65

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	212 394	130 943
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	212 394	130 943

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FORFAITS ET BONS 2023 NON CONSOMMES AU 31/12 PCA	12628,50
VENTE MUSEO 2023 PRESTATIONS 2024 PCA	25412,65
FTURE 2023-00051 ELOHA MARIE HARNAY FTURE 12/23 RESA JANV 2024 PCA	345,00
FTURE 2023-000050 ELOHA VINCENT GAZENGEL FTURE 11/23 RESA JANV 2024 PCA	285,00
FTURE 2023-000052 ELOHA CAROLE LE MOING FTURE 12/2023 RESA DEC 2024 PCA	590,00
FTURE 2023-000053 ELOHA CAROLE LE MOING FTURE 12/2023 RESA DEC 2024 PCA	345,00
FTURE 2023-000039 ELOHA RICHARD ZEMMOUR FTURE 04/08 RESA JUILLET 2024 PCA	1242,00
CONTRATS PORTS FTURE 2023 PCA	84742,85
FTURE MUSEO M2023-00940 MA PIECES AUTOS BRETAGNE SPECTACLE HARAS 06/01/24 PCA	2436,99
FTURE MUSEO M2023-00945 CCAS HENNEBONT SPECTACLE HARAS 05/01/24 PCA	1077,77
FTURE MUSEO M2023-00987 FL BRECH SPECTACLE HARAS 05/01/24 PCA	660,85
FTURE MUSEO M2023-00998 POLE ENFANCE BUBRY SPECTACLE HARAS 03/01/24 PCA	258,20
FTURE MUSEO M2023-01010 MAIRIE NOYAL PONTIVY SPECATCLE HARAS 05/01/24 PCA	668,20
F23126187 UTILISATION VESTIAIRE 2024 KSO PCA	250,00
TOTAL	130 943,01

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

Libellé d'écriture	MONTANT
GALORBE DROIT 9 REPRESENTATIONS /40 CCA	112,50
IMAGE REVELEE 1441/1825 DROIT 5 ANS 1441/1825 CCA	236,88
inpi Dépôt Marques LES RAIDS DINGUES DU BLAVET 10 ANS 3398J/3652 CCA	251,22
MY AGENCY DTS FILM PUB SELLOR - KSO-CVET 32MOIS/36 CCA	444,44
DEREGNIAUX DROITS SANS 1088J/1825 CCA	298,08
SACEM DROITS 2024 CVET CCA	269,47
INA DROITS 5 ANS 1078J/1825 CCA	1737,79
NEFSEA DROITS IMAGES 10 ANS 87MOIS/120 CCA	23427,65
GETTY IMAGES DROIT DIVERS 20 ANS CCA	2561,87
GETTY IMAGES DROITS DIVERS PHOTOS 20 ANS	3241,07
CURUTCHET DROIT IMAGES CITE MOUSSAILLONS 10 ANS CCA 114/120 MOIS	7600,00
YVAN ZEDDA 792J/1825 CCA DROITS PHOTO VOILE	1171,73
NOUVELLE VAGUE SOLDE DTS 3 ANS - 50 PHOTOS 20 VIDEOS CVET 31MOIS/36 CCA	2497,22
NLLE VAGUE DROITS 1 AN 3/12 CCA	62,50
QAPTUR DROIT 5 ANS 1292J/1825 CCA	373,08
QAPTUR DROIT 5 ANS 1585J/1825 CCA THOMAS DEREGNIEAUX	352,29
INA FLORE 414J/1460*1676 CCA DROITS EXTRAITS MUSEO	475,24
SACEM DROITS AUTEUR PROJECT° AUDIO ATTRACTIVE 01/11/23-31/01/24 CCA	511,23
HELENE VAUCHER DROIT PHOTO 3 ANS 21MOIS/36 CCA	145,83
INPI DEPOT NAV IN LORIENT 2117/3652*294 CCA	170,42
NLEE VAGUE DROIT AUTEUR 5 ANS SELLOR CONSEIL 755/1825*225	93,08
INPI DEPOT ATLANTIC BOAT CLUB 2163/3650*252 CCA	149,33
INPI DEPOT VIGIE 10 ANS 2583/3650*390 CCA	276,00
OUEST CONSULTING 01/05-30/04/24 CCA 4/12	72,00
PHONE MESSAGE PACK 4 MESSAGES CCA	640,00
O2SWITCH HBGT SITE RAID DINGURE DU BLAVET 255J/365 CCA	58,68
IMAGES ET CREATION HBGT PREPROD LORIENT LA BASE 4/12 CCA	217,56
IMAGES ET CREATION HBGT LORIENT LA BASE 4/12 CCA	261,96
LAMOUR DU SHOP HBGT LANDING PAGE 23/11-22/11/24 CCA	150,51
AIRICOM ABT PLATEFORME KHEIRON-KER ABT COEUR RESEAU ET PLATEFORME 208j/365 CCA	214,84
IMAGES ET CREATIONS HBGT MACHINE VIRTUELLE CLOUD AWS 01/08-31/07/24 CCA 7/12EME	1421,00
IMAGES CREATIONS CERTIF HTTPS 07-03-23 A 06-03-24 CCA 66J/365	121,52
IMAGES CREATIONS PERIODE 30/03-29/03/24 CCA 3/12EME	183,00
CONEXIA ABT ANNUEL 2024 CCA PEV	356,52
ECOLABCONTRAT TRAITEMENT RONGEURS 08/11-07/11/2024 CCA	1557,86
MEGO FORFAIT ANNUEL RAMASSAGE MEGOTS	663,25
Anmp Adhésion 2024 CCA	130,00
FFESSM COTISATION 2024 CCA	84,00
OFFICE DE TOURISME PONT L ABBE ADHESION 2024 CVET CCA	100,00
IROISE BRETAGNE TOURISME ADHESION 2024 CVET CCA	150,00
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 CVET CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 HARAS CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME DU PAYS DU ROI MORVAN ADHESION 2024 MUSEO CCA	178,50
SPL ROCHEFORT EN TERRE TOURISME PARTENARIAT 2024 MUSEO CCA	210,00
OFFICE DE TOURISME PONT L ABBE ADHESION 2024 FLORE CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME PONTIVY COMMUNAUTE ADHESION 2024 MUSEO	425,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
DAMGAN LA ROCHE BERNARD TOURISME PARTENARIAT 2024 FLORE CVET CCA	316,67
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 FLORE CCA	100,00
ASSO GITES DE FRANCE 2024 CCA	1658,40
VA SOLUTIONS LOCAL CLUB 28/06-28/06/2024	79,14
MUTUALITE BRETAGNE ACCES FIBRE KERPAPE 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLUTION KSO SALLES DE REUNION 82J/366 CCA	36,05
VA SOLUTION LOCAL CLUB 13/03-13/03/24 CCA 179J	78,92
VA SOLUTIONS HARAS 107J/365 CCA	47,92
VA SOLUTIONS WIFI FLORE SOUS MARIN FLORE	113,18
VA SOLUTIONS WIFI Salles réunion La Sellor cca 203j/365*160.92	89,25
VA SOLUTIONS WIFI SALLE REUNION VILLA+ SALLES AD CCA 25J/365*160.92	22,04
OUVANET LOC FIBRE NOIRE VILLA--> CVET 3/12 CCA FC5487	97,50
VA SOLUTIONS RESEAU PUBLIC SECU 5/12EME	975,42
VA SOLUTIONS ABT VIDEOSURVEILLANCE 5/12EME CCA	1587,50
VA SOLUTIONS 209J/365 CCA BSM	92,76
ORANGE FORFIAT JANV 2024 CCA FTURE 84697154	1189,95
AILLEURS BUSINESS SALON PLONGEE JANV 2024 RETIENNE CCA	137,22
AILLEURS BUSINESS SALON PLONGEE JANV 2024 MARTINEZ CCA	98,11
AILLEURS BUSINESS ALIX SALON PLONGEE JANV 2024 CCA	239,33
AILLEURS BUSINESS DEP CHLOE JANV 2024 CCA	136,22
AILLEURS BUSINNESS DEP INES 24/01/2024 CCA	121,22
RYANAIR 18-19 JANV 2024 AVIGNON MUSEO CCA	184,86
FFESSM INVITATION SALON PLONGEE 2024 CCA	237,50
FFESSM INVITATION SALON PLONGEE 2024 CCA	237,50
NLLE VAGUE POCHETTES MAJ AFFAIRE ET GROUPE 2024 CCA	5297,50
LES GRANDES IMPRIMERIES PASS SELLOR 2024 CCA	242,33
DISOBEY Flyers Plongée- Permis 2024 CCA	300,00
SHOM HORAIRES MAREES -ZMK 2024 CCA	260,00
CONCEPT IMPRIMERIE DEPLIANT CARENAGE-MULTISITE 3000 ex cca	466,50
HP COMM SALON PLONGEE 2024 CCA	2291,67
JICOM SALON CSE MARS 2024 CCA	595,00
PURE MEETING SALON 25/01/2024 CCA	3870,00
ITIRANDO 2024 REPERCEMENT CCA	155,00
Récréatils ABT 01-06-23 A 31-05-24 HARAS CVET CCA 5/12	250,00
IMAGES CREATIONS 08-02-23 A 07-02-24 MAD TAGGBOX CVET	32,50
ABC Salles ABT 27-04-23 A 26-04-24 HARAS	188,48
OT CONCARNEAU COTIS 2024 CCA	618,00
OT CONCARNEAU 2024 CCA	566,00
BAIE DE QUIBERON PART 2024 CCA	1625,00
BREVO MARKET PLAN BUSINNES 1 AN 163J/365 CCA	236,33
RIVES DE REVES SEALOFT ABT 1 MOIS CCA FLEUR D'O	17,00
RIVES DE REVES ABT SEALOFT 6 MOIS CCA	102,00
CDT MORBIHAN 2024 CCA FAC02201	3200,00
QUEST FRANCE KERGUEN 2024 CCA	390,79
COURSE AU LARGE 2N°/11 CCA CVET	12,46
CHASSE MAREE CCA 3.5 MOIS/24 CVET	17,71

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

Libellé d'écriture	MONTANT
VOILES ET VOILIERS CCA CVET	27,10
CHEVAL MAGASINE EDIT° LARIVIERE CCA JANV 2024- DEC 2025	124,39
M MEDIAS JURISCULTURE 18 MOIS/22 CCA	64,10
M MEDIAS LA SCENE 6 MOIS CCA	23,50
OUEST FRANCE HARAS CCA 01/04-30/04/24	151,08
ALERTES ET CONSEILS PERSONNEL VG 23/01/24-22/01/25 CCA	400,59
RF COMPTA 2024 CCA	657,00
PACKAGE NAVIS 2024+ FISCAL+SOCIAL CCA	4192,99
TISSOT 01/10-30/09/24 CCA GEST° PERSONNEL SIMPLIFIEE VG	257,25
CHAMBERSIGN 193J/365 CCA	42,30
LE JOURNAL DES ENTREPRISES 126J/3361 CCA	123,03
LES ECHOS CCA 99J/368 ABT 06/04-8/04/24	161,25
LE MARIN ABT KERNEVEL CCA	321,49
CCI FRANCE ABT ALERTE REGLEMENTAIRE 248J/365 CCA	95,12
METEO CONSULT PLO CCA 5/12	114,58
ESPACES TOURISME ET LOISIRS 6 MOIS CCA	242,41
VOILE MAG LORIENT CCA 3/12	20,32
METEO CONSULT LOR ABT 5/12 EME CCA	114,58
METEO CONSULT KER 5/12EME CCA	208,33
METEO CONSULT ABT GUIDEL 5/12EME CCA	114,58
METEO CONSULT ABT BSM 5/12EME CCA	114,58
OLAN AT840284 L'ENDROIT CCA 142J/365	577,30
MONCEAU PLAISANCE 2093287J PIWISY/2184679C EFFET MER 2024 CCA	3021,76
GROUPAMA 4000717905 ASSURANCE CAUTION 2024 CCA	2000,00
OLAN IA1806396/ IA 1806396 CCA 163J	2320,64
KONE MAINT ESCALIER 1ER TRIM 2024 CCA	1928,72
KONE MAINT CARE TELEALARME 1ER SEM 2024 CCA ASCENSEUR	202,50
KONE MAINT+SERVICES CONNECTES 1ER SEMESTRE 2024 CCA ASCENSEURS	3061,66
DEFIBTECH MAINTENANCE CONTRAT ANNUEL 9/12 CCA	506,25
A2COM CONTRAT MAINT 2 LICENCES WEEAM MIS 100% DIRECT	80,55
DIMO MAINT 01/02/23-31/01/2024 CCA 1 MOIS	61,17
POINTEX MAINTENANCE JUIN NOV 2024 CCA	582,62
ECOLAB CVET 15/07-14/07/24 6.5 CCA	630,76
ECOLAB HARAS 01/10-30/09/24 CCA 9/12	747,81
ECOLAB KER 01/02-31/01/2024 CCA 1/12	62,66
ECOLAB CAPCEN 15/03-14/03/2024 CCA 2.5/12	156,64
TISSOT RESP ET GESTIONNAIRE DE PAIE CCA 325J/365	328,56
SCI ABC LOCAL HENNEBONT HARAS 1T 2024 CCA	1279,00
XSEA NEF7/8 1T 2024 CCA	23968,55
XSEA LOYER L'HERMINIER RDC 1TRIM 2024 CCA	3144,94
AIR LIQUIDE N°14739701 ECHEANCE 31/03/2025	928,09
GRENKE LOC CPLT CAISSE ENREGISTREUSE JANV 2024 CCA	52,00
GRENKE LOC CAISSE ENREGISTREUSE JANV 2024 CCA	244,00
NETENSIA LOC MAT POUR FIBRE 85/J/90 CCA LORIENT	14,17
SKELLO ESIGNATURE BADGAGE 648*105J/365 CCA	186,41
ELLOHA GESTEL 1 MOIS CCA 8857FBB1-0043	36,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AUDIOVISIT FLORE 116J/365 CCA	381,37
SKELLO COMPLT CCA INVE2023-00018 ABT CCA 105J/365	230,14
STEEPLE 158J/365 PLATEFORME DE COMMUNICATION COLLABORATEURS CCA	1580,00
ZOOM ABT 28/03/2023-27/04/2024 118J/365 CCA	135,68
SKELLO PRESTA PLANNING ANNUEL 105J/365 CCA	354,93
LOCAM TPE JDC MOVE 5000B 3G CL N°1434748 10/30 CCA LORIENT	8,71
PREFILOC TPE KERNEVEL 10/30 CCA CONTRAT 220136810	10,00
PREFILOC TPE KERNEVEL 10/30 CCA CONTRAT 220137440	10,00
AVEM CONTRAT 10972945 GUIDEL 76J/90 CCA	55,86
AVEM CONTRAT 11137232 BSM 10J CCA	9,45
BEECAUSE LOC RUCHES 159J/365 CCA	435,62
IMAGES CREATION CETIFICA SSL 12 MOIS HARAS 115J/365 CCA	52,93
ANYDESK PERIODE UTILISATION 24/06-23/06/24 173J/365 CCA	56,31
A2S ESET ENDPOINT PROTECTION 1AN 09/05-08/05/2024 129J CCA	1775,15
ILIANE F00978863 4 STATION HP CLIENT LEGER T540 EN SPARE	1608,00
DOT TECHNO RESTE BILLETS HARAS SPECTACLES 19000 BILLETS	1938,00
TONNERRE FCA-013902 AGENDA CCA	80,84
TONNERRE FCA-013966 CARTOUCHES CCA LORIENT	176,11
TONNERRE FCA-013966 FTURE PORT-LOUIS CCA	199,56
TONNERRE FCA-013981 RAM 500 F + PQ 250F CCA	220,18
TONNERRE FTURE HARAS CCA FCA-013981	4,24
DOT RESTE 66800 BILLETS AU 31/12	1280,00
AMAZON BUSINESS 2 2 TEL PORTABLE HAMMER H POWER LTE IP68 CCA	146,98
OLAN CONTRAT FLOTTE AP890801 BOAT CLUB 4 MOIS CCA	5779,92
AMBO COTISATION ASSO MEDIEATEURS DE LA C° 11/06/23-10/06/24	618,41
AXO LOC 4 FONTAINES 322J/365 CCA F370788	645,80
AXO LOC FONTAINE KARRE 300J/365 CCA	150,42
AXO LOC ANNUELLE SALLES AD 8.5/12 CCA 2 FONTAINES	259,26
AXO LOC ANNUELLE BSM 9/12EME CCA F362097	371,11
AXO LOC ANNUELLE FLORE ET HARAS CCA 319/365*183.01 HARAS//312/365*183.01 FLORE	316,38
PIXEL 202311 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	4472,50
PIXEL 202309 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	4300,00
PIXEL 202306 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	5527,50
SIREN MAINT 40/50UT CCA FTURE 62303547	1004,40
A2COM MAINT STORMSHIEL 2 SN 510+ 1SN310 30/09/2024 9/12 CCA 3D0103 / FW D	1681,65
A2COM MESSAGERIE ET INFOGERANCE JANVIER FTURE 31/12/2023 CCA	5186,09
NETENSIA FIBRE 300MBPS+LOC 24/12-23/03/2024 83J/90 CCA	1244,99
AILLEURS BUSINESS DEP REUNION 2024 CCA MISSION	5020,14
PRODUITS ENTRETIENS LA DUNE RESTANTS AU 31/12	1028,43
PRODUITS ENTRETIENS RESIDE RESTANTS AU 31/12	2086,87
OUVANET ABT FIBRE 5 Mbps pour TrunkSIP téléphonie 1er TRIM 2024 CCA	450,00
OLAN MULTIRISQUES N°120142632 LA DUNE 14/09-31/12/2024 CCA 366J/474	640,11
ARCEP FREQUENCE 2024 CCA	100,00
ARCEP FREQUENCE 2024 CCA	1119,72
KOESIO CONTRAT ASSISTANCE 2024 CCA	17085,25
LORI ZEENDOC PERIODE 01/12-28/02/2024 2/3 CCA	960,00

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
SMARTSHEET 3 LICENCES BUSINNES PLAN 14/02/23-13/02/2024 CCA 44J/365	104,15
SKELLO LOC PERIODE 15/04/2023-14/05/2024 CCA 105J/365 RESIDE/MTSG/DIRCAL/DIRMA	1737,76
ADOBE TOTU CREATIV CLOUD 100 Go CCA 10/12EME FIN 30/09/2024	499,89
AVEM LOC TPE GPRS ELE REMPLA 11305591 TPE FIXE PAR NOUVEAU 11721051 GPRS 43J/90 CCA	49,07
LORI KERGUELEN XC4240 752924024RD5M/ PEV XC4240 752924024RD5X PEV 35J/90 CCA	70,76
LORI COPIEURS TASKALFA 2554CIH562Y42808 HARAS 2/3 MOIS CCA	28,18
LORI COPIEURS CVET TASKALFA 3554CIH/ 7353 CIR/2554CIH 2/3 MOIS CCA	513,00
LORI COPIEUR TASKALFA 2554CIH 562535562 FLORE 2/3 CCA	89,00
LORI COPIEUR DG VILLA ET COMPTA 3354CI 562637226 ET 562535549 2/3 CCA	248,00
LORI COPIEUR RS62700790 TASKALFA 7353 KSO 2/3 CCA	320,00
LORI COPIEURS PORTS RELOCATION 2/3 MOIS CCA	757,82
AVEM LOC TPE FIXE RTC/IP HARAS 22J/90 CCA	16,17
AVEM LOC TPE PORTABLE GPRS HARAS 22J/90 CCA	25,41
AVEM VISIOFLUX 1ER TRIM 2024 CCA 2 MTBO 3 MTSG	94,50
AVEM FLUX IP 1ER TRIM 2024 CCA FLORE	31,50
TOTAL	212 393,60

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			258 862		258 862
- dotations de l'exercice			39 625		39 625
TOTAL			18 513		18 513
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			246 508		246 508
- dotations de l'exercice			42 493		42 493
TOTAL			289 002		289 002
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 493		42 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus			7 082		7 082
- à plus de cinq ans					
TOTAL			49 576		49 576
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

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
09/09/2018	MPI	CREDIT BAIL : ELEVATEUR A BATEAU WISE W46/4	317 000,00	42 493,44	246 508,42	39 625,00	258 862,20	49 575,68	42 493,44	7 082,24		3 170,00
		TOTAUX	317 000,00	42 493,44	246 508,42	39 625,00	258 862,20	49 575,68	42 493,44	7 082,24		3 170,00

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		164 718
Contrats Locations Longues Durées loyers restants à payer	164 718	
TOTAL		164 718

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

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
		LOCATION LONGUES DUREES :										
01/01/2018	SIREN	MATERIEL TELEPHONIQUE + LIAISON SIREN (ensemble des sites)	57 388,00	22 934,78	125 437,81	10 303,70	49 673,25	13 921,23	12 209,62	1 711,71	-	-
15/08/2020	GRENKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Résidence)	8 020,00	2 928,00	4 741,85	1 604,00	3 533,57	4 042,15	2 928,00	1 114,15	-	-
06/07/2021	GRENKE	TELECOMMANDE ORDERMAN NCR3 +IMPRIMANTE TP85	1 710,00	624,00	1 083,33	342,00	508,78	788,67	624,00	184,67	-	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 4240 (Parc Eau-Viv 752924024RD5X)	1 402,00	243,62	-	188,93	-	1 244,38	372,00	872,38	-	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 41240 (KERGUELEN.752924024RD5M)	1 402,00	243,62	-	188,93	-	1 244,38	372,00	872,38	-	-
20/01/2023	LORI	TASKALFA 2554CI H582Y42808 (harnas)	2 013,00	505,82	-	380,54	-	1 535,25	534,00	1 001,25	-	-
01/12/2022	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554 CIH562535565 (PORT LORIENT)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554 CIH562535568 6(PORT PORT-LOUIS)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/07/2023	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554CI H563355851 (villa commercial)	3 094,00	410,40	-	309,40	-	2 872,80	820,80	2 052,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 2554CI H562535506 (ACCEUIL CVET)	2 013,00	534,00	44,50	402,80	33,55	1 557,50	534,00	1 023,50	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H562535560 (CVET 1ER ETAGE)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 cIRS62700757 (cvet 2ème étage)	7 238,00	1 920,00	180,00	1 447,80	120,63	7 680,00	1 920,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H562535549 (COMPTA)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 cIRS62700760 (PORT.KERNEVEL)	7 238,00	1 920,00	180,00	1 447,80	120,63	7 680,00	1 920,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554 CI H562535533 (BSM)	2 848,68	889,46	52,00	519,97	39,22	2 201,85	754,92	1 446,93	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H562637226 (SECRETARIAT.DG)	3 257,00	884,00	72,00	661,40	64,28	1 560,00	624,00	936,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H562837178 (PORT GUIDEL)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 ci R562700790 (KERGUELEN)	7 238,00	1 920,00	180,00	1 447,80	32,00	7 680,00	1 920,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 2554CI H562535562 (FLORE)	2 013,00	534,00	44,50	402,80	33,55	1 557,50	1 008,00	549,50	-	-
12/05/2022	RENAULT	VEHICULE GG-315-AZ (VG)	18 728,00	3 353,18	2 132,99	3 945,60	2 529,51	7 926,49	3 353,18	4 573,33	-	-
05/07/2022	RENAULT	VEHICULE GH-789-FN (SANDERO Lorient)	15 058,00	2 459,76	1 203,45	3 011,20	1 473,24	8 638,69	2 459,76	6 175,83	-	-
15/12/2022	PEUGEOT	VEHICULE GJ-123-QD (CMB)	32 195,00	4 868,72	216,30	6 439,00	288,29	9 517,14	4 868,72	4 650,42	-	-
25/10/2021	PEUGEOT	VEHICULE GC-327-MV (JMB)	39 411,30	6 614,04	8 275,44	7 882,28	9 328,14	4 952,64	4 952,64	-	-	-
14/03/2023	PEUGEOT	VEHICULE GL-917-HQ (OT)	31 329,96	4 008,33	-	6 287,45	-	16 085,11	5 025,36	11 069,75	-	-
07/01/2023	PEUGEOT	VEHICULE GK-639-NV (EJ)	30 110,20	5 415,25	-	6 923,05	-	16 599,47	5 503,88	11 095,79	-	-
07/06/2023	PEUGEOT	VEHICULE GP-885-GK (BM)	41 006,50	6 328,93	-	4 673,62	-	21 416,19	8 915,04	12 501,15	-	-
15/05/2018	RENAULT	VEHICULE EX-729-GH (kangoo CVET)	13 273,00	1 482,03	10 667,97	2 654,60	11 945,70	675,00	675,00	-	-	-
17/08/2023	RENAULT	VEHICULE GP-902-VJ (commercial/market)	23 850,00	2 025,23	-	1 790,38	-	14 234,89	5 420,04	8 814,85	-	-
TOTALX			364 597,64	74 943,13	154 711,94	64 593,03	79 891,44	184 718,23	70 832,64	93 885,59	-	-

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192 555
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 (01/04/2026)	
TOTAL	192 555

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	ECHEANCE
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +5ANS	TOTAL		
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80	589 098,58	10 901,42	-	-	600 000,00	7,11	25/02/2024
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	607 444,75	80 615,62	111 939,63		800 000,00	-	01/04/2026
28/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Ilot S et R Base course au large	500 000,00	T	32	298 875,00	62 500,00	140 625,00	-	500 000,00	187,89	15/03/2027
			TOTAUX			1 493 418,33	154 017,04	252 584,63	-	1 900 000,00	195,00	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :	204 751,69
Crédit Agricole	64 389,30
Crédit Maritime	77 862,39
Banque Postale	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 01/01/23 au 31/12/23 ;
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13,47	
Agents de maîtrise et techniciens	28,05	
Employés	106,9	1,49
Ouvriers		
TOTAL	148,42	1,49

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs Nautiques	1 411 500
Hébergements	865 351
Espaces muséographiques	2 768 220
Ports de plaisance	7 292 597
Autres	197 666

	TOTAL	12 535 335
--	-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

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

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

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

**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 2023

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2024**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 10 Juin 2024, 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 **+ 450.683,45 Euros** au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 4.424.353,50 Euros à celle de + 4.875.036,95 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 la lecture du rapport établi par le Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et après en avoir délibéré, décide de suivre la proposition du Conseil d'Administration. En conséquence, après avoir constaté que la « *Réserve légale* » est entièrement dotée, l'Assemblée Générale affecte le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passe ainsi de la somme de + 4.424.353,50 Euros à celle de + 4.875.036,95 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).

Le Président Directeur Général
M. Patrice VALTON

QUEST 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 2023**

www.ouestconseils.bzh



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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'assemblée générale 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 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

▪ **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 le 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

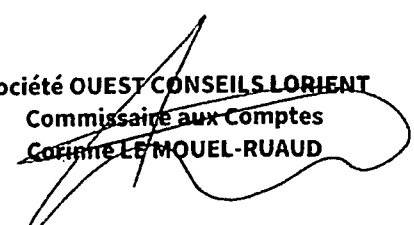
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Lorient, le 10 juin 2024

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



Bilan Actif

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	542 930	481 309	61 621	31 712
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	543 130	481 309	61 821	31 912
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 476 285	506 764	989 521	1 056 560
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 144 468	1 680 720	1 463 748	1 516 295
Autres immobilisations corporelles	2 097 258	1 644 265	452 993	497 697
Immobilisations en cours	146 204		146 204	124 484
Avances et acomptes	15 576		15 576	
TOTAL Immobilisations corporelles :	8 879 792	3 831 750	3 048 042	3 195 036
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 841		42 841	42 094
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 449		22 449	19 571
TOTAL immobilisations financières :	65 290		65 290	61 665
ACTIF IMMOBILISÉ	7 488 212	4 313 059	3 175 153	3 288 613
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	14 574		14 574	13 190
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	186 968		186 968	186 487
TOTAL stocks et en-cours :	201 542		201 542	199 677
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 452		1 452	13 142
Créances clients et comptes rattachés	691 400	29 436	661 964	429 613
Autres créances	345 755		345 755	399 731
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 038 606	29 436	1 009 170	842 486
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	405 136	11 239	393 897	2 136 606
Disponibilités	4 552 001		4 552 001	2 270 990
Charges constatées d'avance	212 394		212 394	195 912
TOTAL disponibilités et divers :	5 169 530	11 239	5 168 291	4 603 507
ACTIF CIRCULANT	6 409 679	40 675	6 369 004	5 645 671
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	13 897 890	4 353 733	9 544 157	8 934 283

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 18/04/24
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 177 200	177 200	177 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	17 720	17 720
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 092	1 092
Autres réserves	4 424 354	3 949 000
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	450 683	475 354
TOTAL situation nette :	5 071 049	4 620 366
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	530 906	297 721
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 601 955	4 918 087
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	28 375	39 870
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	28 375	39 870
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	407 251	611 968
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	407 251	611 968
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	283 956	247 783
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 372	1 275 763
Dettes fiscales et sociales	1 781 899	1 653 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 656	20 083
Autres dettes	138 750	47 134
TOTAL dettes diverses :	3 091 677	2 996 901
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	130 943	119 674
DETTES	3 913 827	3 976 327
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	9 544 157	8 934 283

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	1 400 921		1 400 921	1 405 958
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 134 413		11 134 413	10 321 070
Chiffres d'affaires nets	12 535 335		12 535 335	11 727 028
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 918 771	4 179 610
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			143 553	103 468
Autres produits			35 528	88 140
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 633 186	16 098 247
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises (et droits de douane)			1 145 800	1 215 515
Variation de stock de marchandises			(1 885)	(59 571)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			192 945	158 212
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			6 296 055	5 901 217
TOTAL charges externes :			7 633 034	7 215 373
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			694 050	715 764
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 240 303	4 986 839
Charges sociales			1 978 831	1 835 154
TOTAL charges de personnel :			7 219 135	6 821 993
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			466 570	483 820
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 812	7 011
Dotations aux provisions pour risques et charges			28 375	
TOTAL dotations d'exploitation :			506 756	490 831
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			74 678	83 287
CHARGES D'EXPLOITATION			16 127 654	15 327 248
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			505 533	770 999

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	506 533	770 999
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	147 629	13 245
Reprises sur provisions et transferts de charges	11 726	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	159 355	13 245
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	11 239	11 726
Intérêts et charges assimilées	49 570	51 423
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	60 809	63 149
RÉSULTAT FINANCIER	98 546	(49 905)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	604 079	721 094
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 468	70 901
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	39 870	28 980
	80 338	99 881
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 309	86 771
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		46 142
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	34 309	132 913
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	46 029	(33 052)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	58 511	70 385
Impôts sur les bénéfices	140 914	142 303
TOTAL DES PRODUITS	16 872 879	16 211 352
TOTAL DES CHARGES	16 422 195	15 735 998
BÉNÉFICE OU PERTE	450 683	475 354

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 présente un montant :

- Total du bilan de **9 544 157€**
- Chiffre d'affaires **12 535 335€**
- Résultat de **450 683€**

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 :

La SELLOR a été retenue pour assurer l'exploitation des deux délégations de service public arrivées à terme en 2023. _____

La Délégation de Service Public Nautisme et Hébergement est accordée pour une durée de 10 années jusqu'au 31/12/2033.

Celle de la Muséographie, qui voit son terme prolongé de 2 mois, est renouvelée pour une durée identique et arrivera à son terme au 28/02/2034.

Les durées contractuelles de 10 années au lieu de 5 précédemment ont pour corollaire la participation de la société aux investissements aux côtés du délégant.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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

Les tensions sur les tarifs de gaz et d'électricité ont eu les impacts suivant :

Pour le gaz :

Activités :	2022	2023	Ecart constaté en K€
Ports	15	51	36
Muséographie	37	128	91
Loisirs nautiques/Hébergement (hors camping sorti du périmètre en 2023)	13	46	33
Total	65	225	160

Le coût du poste a été multiplié par 3,5.

Pour l'électricité :

Activités :	2022	2023	dont Aide Amortisseur	Ecart constaté en K€
Ports	391	312	96,5	-79
Muséographie	106	174	59	68
Loisirs nautiques/Hébergement (hors camping sorti du périmètre en 2023)	47	80	24,6	33
Total	544	566	180,1	22

Ce poste a bénéficié d'une aide gouvernementale dite « Amortisseur électricité ».

Le coût du poste pour les activités des Loisirs nautiques/Hébergement et de la muséographie a été multiplié par 2,20 hors aide et de 1,65 aide déduite.

Des mesures drastiques d'économie mises en place dans les ports de plaisances ont permis, aides déduites, d'obtenir une baisse du coût de 79K€. Le coût hors aide est 17K€ supérieur à 2022 soit une augmentation de 4,3%.

Les aides constatées ne sont pas reconduites.

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 2023 est de 1 170 091€. Le montant du fonds est évalué à 299 865€ à la clôture de l'exercice.

L'évaluation a été effectué 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€ sous forme d'un compte à terme.

i) Autres informations :

Immobilisations

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Édition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	500 086		49 542
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :	500 086		49 542
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 476 285		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 034 600		135 613
Installations générales, agencements et divers	954 825		
Matériel de transport	592 688		80 806
Matériel de bureau, Informatique et mobilier	581 279		46 227
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	124 484		61 120
Avances et acomptes			15 576
TOTAL Immobilisations corporelles :	6 764 162		339 343
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	42 094		762
Prêts et autres immobilisations financières	19 571		2 879
TOTAL Immobilisations financières :	61 665		3 640
TOTAL GÉNÉRAL	7 325 912		392 525

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		6 498	543 130	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :		6 498	543 130	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 476 285	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		25 745	3 144 468	
Inst. générales, agencements et divers		10 743	944 082	
Matériel de transport		65 596	617 898	
Mat. de bureau, Informatique et mobili.		92 229	535 278	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	39 400		146 204	
Avances et acomptes			15 576	
TOTAL Immobilisations corporelles :	39 400	184 313	6 879 792	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		15	42 841	
Prêts et autres Immo. financières			22 449	
TOTAL immobilisations financières :		15	65 290	
TOTAL GÉNÉRAL	39 400	190 826	7 488 212	

DETAIL DES ACQUISITIONS 2023

N° fiche	Date d'acquisition	Compte	Libellé fiche	Montant d'acquisition
23-0057	17/07/2023	205010	SFERE LOGICIEL LEO 2.5 GESTION CAISSE ENREGISTREUSE	891,00
23-0056	31/03/2023	215500	INSTALLATION PRIMOACCES CONTROLE ACCES PONTONS KERNEVEL	1450,00
23-0055	06/12/2023	215500	FRANCE BARNUM BARNUM PRO 55 PRESTIGE 3*6m Pack fenêtre blanc	1605,83
23-0054	30/06/2023	215500	AMENAGEMENT LOCAL LA DUNE TABLES-CHAISES-COMPTOIR	5056,00
23-0053	15/12/2023	218310	RSW4095_8 STATION RACKABLE INDUSTRIELLE 4U SHOW FLORE	5350,00
23-0052	15/12/2023	218310	RSW4095_17W10 STATION RACKABLE INDUSTRIELLE 4U AUDITO CVET	6881,68
23-0051	06/07/2023	215500	PLONGE OCCASION+DOUCHETTE BAR LA DUNE	400,00
23-0050	06/07/2023	215500	LAVE VERRE PANIER 400*400+SUPPORT BAR LA DUNE	1899,20
23-0049	06/07/2023	215500	ARMOIRE FROIDE POSITIVE BLANCHE BAR LA DUNE	1231,62
23-0048	06/07/2023	215500	MACHINE A GLACONS BAR LA DUNE	286,46
23-0047	06/07/2023	215500	ARRIERE BAR 3 PORTES BATTANTES LA DUNE	1425,73
23-0046	12/01/2023	215400	Défibrillateur Semi Automatique LifeLine DEF1BTECH	600,00
23-0045	01/12/2023	218310	CAMERA LORIENT DAHUA SD5A432GB-HNR+STOCKAGE WESTERN DIGITAL WD60PURZ	1680,82
23-0044	07/11/2023	218310	2 CAMERAS DAHUA IPC HW3449T1P+1 SWITCH HIKVISION DS-3E0310HP-E	1462,89
23-0043	22/08/2023	218310	SWITCH HPE ARUBA 6000 24G Class4 PoE 45FP SERIE CN32L3L496	980,00
23-0042	29/08/2023	218310	PONT WIFI 60Ghz/5Ghz 802.11 ay 2.4KM lot 2 équipements	3922,20
23-0041	28/06/2023	218310	CAMERA 360 PTZ K1+ EMBASE+SUPPORT POTEAU/MÂT	1161,00
23-0040	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0039	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0038	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0037	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0036	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0035	22/06/2023	218310	CAMERA GAMME FULL HD AXIS P6135	2299,00
23-0034	17/05/2023	218310	PONT WIFI 60Ghz 2000Mbps 1 Port RJ45 Giga PoE 802.3 af	1139,10
23-0033	16/05/2023	218310	PONT WIFI 60GHZ 2000Mbps 1port rj-45 Giga PoE 802.3af	749,10
23-0032	16/05/2023	218310	BORNES Wifi L Extérieure 8 SSID MAX CONNECT MAXI 250 PORT-LOUIS	1674,00
23-0031	09/05/2023	218310	ORDINATEUR Portable Dell Latitude 3520 1833FS3 LA DUNE	899,00
23-0030	09/05/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3520 3833FS3	899,00
23-0029	09/05/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3520 3733FS3	899,00
23-0028	08/08/2023	218310	ORDINATEUR DELL VOSTRO DESKTOP 3710 96C2XY3	621,54
23-0027	08/08/2023	218310	ORDINATEUR DELL VOSTRO DESKTOP 3710 86C2XY3	621,54
23-0026	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 9Y1KJ53	899,00
23-0025	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 GW1KJ53	899,00
23-0024	08/08/2023	218310	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 4V1KJ53	899,00
23-0023	30/04/2023	218300	COFFRE FORTRESS 42L SS1183E	795,60
23-0022	04/09/2023	218200	MOTEUR SUZUKI DF6A L-8BC SERIE 00603F-340838	1303,33
23-0021	15/05/2023	218200	MERCURY F90 EFI SERIE 3B354267	11600,32
23-0020	30/05/2023	218200	MOTEUR F90 EFI SEAPRO ELPT SERIE 3B356714 BREIZHTAROCKET	11610,31
23-0019	17/04/2023	218200	MOTEUR MERCURY F60 EFI SEAPRO SERIE 1C746418	8184,47
23-0018	31/03/2023	218200	MOTEUR MERCURY F60 SERIE 1C746417 POUR DANAÉ	8657,71
23-0017	28/03/2023	218200	VALJANT DR500 DANAÉ FLOTTEUR ORCA NEOPRENE/HYPALON 1670 DTX ORANGE	7766,00
23-0016	04/03/2023	218200	MOTEUR MERCURY F90EFI SERIE 3B348515	11610,32
23-0015	23/11/2023	218200	FORD TRANSIT FM-989-YG TYPE N10FRDCT353F689 08/01/2020	20073,53
23-0014	30/06/2023	215500	ACCES PORTILLONS PONTONS 1 ET 2 RECEPTEURS GSM+CLAVIER GAVRES	3097,20
23-0013	30/06/2023	215500	ACCES PORTILLONS LOCAL DECHETS 2 RECEPTEURS GSM+CLAVIER GAVRES	3092,80
23-0012	04/07/2023	215500	VITRINE DE TABLE REFRIGEREE 160	720,06
23-0010	13/04/2023	215400	GLAIS SARAH REMORQUE	6850,00
23-0009	12/04/2023	215400	KARCHER BALAYEUSE AUTOTRACTEE KM 70/20 C	552,53
23-0008	12/04/2023	215400	KARCHER HAUTE PRESSION HD 6/15 MX+	937,00
23-0006	14/04/2023	215400	SEALOFT PANORAMIQUE STANDARD 11.99M 3.99M 2018 SERIE SLW18001	105000,00
23-0005	28/03/2023	215400	Casier Vestiaire Stratié Compact, 2 Portes 4 Colonnes - Couleur : Vert	1408,25
23-0004	21/11/2023	205010	RESOLUME ARENA 7 FOR 1 COMPUTER+ USB DONGLE	878,00
23-0003	09/05/2023	205010	ZEENDOC NOTE DE FRAIS DEVELOPPEMENT T ET PASSERELLE	3400,00
23-0002	01/05/2023	205010	FALCO DEPLOIEMENT APPLIS 6 PORTS+ API PASSPORT ESCALE ET RESA PORT A SEC	39400,00
23-0001	15/02/2023	205010	6TM AMELIORATION OUTIL DE RESERVATION 1ERE PHASE 50% RECLASS 205010	4972,86
				312 188,00

EN-COURS ENGAGES EN 2023

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
30/01/2023	SOCOTEC DIAG PLOMB ET AMIANTE AVANT DEMOLITION	1684,05
16/03/2023	ANTEAGROUP AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	21840,00
01/04/2023	BETEM ATLANTIQUE FACT 2022 ILOT S DIAG MISSION MC1-CEN	3872,50
26/04/2023	BETEM ATLANTIQUE AMENAGEMENT ILOT S KEROMAN -CEN	8425,00
15/05/2023	ANTEAGROUP AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	5460,00
15/05/2023	ANTEAGROUP RÉVISION PRIX AMGT ILOT POINTE DE KEROMAN-CEN	349,44
27/06/2023	BETEM ATLANTIQUE REVISION PRIX FACT 2022 ILOT S-CEN	61,96
31/08/2023	ECR ENVIRONNEMENT INVESTIGATIONS SUR LES SOLS-CEN	4460,00
01/12/2023	BETEM ATLANTIQUE FACT OCT AMENAGT ILOT S-KEROMAN- CEN	8735,00
12/12/2023	ECR ENVIRONNEMENT G2PRO VOIRIE ILOT S -CEN	4052,50
21/12/2023	BETEM ATLANTIQUE AMENAGT ILOT S-KEROMAN - CEN	2180,00
		61120,45

TRANSFERT EN-COURS 2023

COMPTE	Libellé fiche	Date Transfert	Montant d'acquisition (EUR)
231510	FALCO DEPLOIEMENT APPLIS 6 PORTS+ API PASPORT ESCALE ET RESA PORT A SEC	01/05/2023	39400,00

39400,00

EN-COURS AU 31/12/2023

Date d'acquisition	Libellé écriture	Montant
	ETUDES TRAVAUX PREPARATOIRES ILOT 5 PHASE 2	146 204,45
TOTAL		146 204,45

SORTIES DES IMMOBILISATIONS 2023

N° fiche	COMPTE	Libellé fiche	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
BS-000532	205010	ADOBE ACRBAT PRO V9	30/10/2009	549,00
BS-000554	205010	REALISATION SITE POUR MOBILE	23/02/2012	4250,00
BS-000519	205010	ADOBE CS3	15/10/2007	1699,00
BS-000115	215310	VHF ICM411+ ANTENNE MAT129	31/01/2010	614,92
BS-000282	215400	INTERFACE ROBOT TRACTEUR	01/07/2014	7662,88
BS-000209	215400	KARCHER HD 6/16 - 4MX	31/01/2012	1064,80
BS-000131	215400	BER D'OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000132	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000133	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000134	215400	BER OCCASION 4 PATINS	08/03/2007	636,12
BS-000135	215400	BER OCCASION 6 PATINS	08/03/2007	800,00
BS-000194	215400	CAMERA+MONITEUR TRAVLER	31/01/2011	1015,26
BS-000158	215400	LAVEUR HAUTE PRESSION KRANZLE	23/02/2009	2505,09
BS-000136	215400	TIRFOR T516D+CABLE	16/03/2007	779,00
BS-000184	215400	BARRIERE MANUELLE LEVANTE	16/03/2010	1493,91
BS-000192	215400	DEFIBRILLATEUR LifeLine 125 chocs	23/07/2010	2072,01
BS-000021	215400	ECHELLE COULISSANTE A MAIN 2.34M/4M	30/01/2008	145,80
BS-000022	215400	PERCEUSE D'ETABLI 212Z 230V	30/01/2008	382,50
BS-000023	215400	TOURET A MEULER 2 MEULES 150 MM 230	30/01/2008	138,60
BS-000025	215400	TESTEUR DE PRISE 230 V	30/01/2008	162,90
BS-000026	215400	PINCE MULTIMETRE FO1	30/01/2008	139,50
BS-000027	215400	MEULLEUSE 230MM G23RSK 2000W	30/01/2008	166,50
BS-000145	215400	CONSOLE MULTIPRISES AVEC DISJONCTEUR	30/01/2008	136,80
BS-000046	215430	15 REMORQUES OPTIMIST ALU	14/03/1994	846,09
BS-000047	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000048	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000049	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000050	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000051	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000052	215430	ARMOIRE AVEC BACS	30/04/1994	457,35
BS-000366	215500	CHARIOT INOX 3 PLATEAUX	16/07/1994	329,90
BS-000454	218100	REPARATIONS 10 PONTONS	26/02/1999	3582,55
BS-000451	218100	REALISATION BRAS ARTICULE EN	10/06/1997	843,65
BS-000452	218100	TRAVAUX REMISE EN ETAT 2 PONT-	30/06/1997	2544,94
BS-000453	218100	COLLIER GUIDE POR AMARRAGE DE	18/07/1997	858,29
BS-000469	218100	VERROU KEYLEX 22701	23/06/2004	598,69
BS-000442	218100	PANNEAUX PLANNING	30/06/1994	1500,87
BS-000443	218100	INST.CONTROLE ACCES	20/10/1994	814,08
18-0071	218200	MOTEUR SUZUKI DF60 AV TL N°06003F-710385	28/02/2018	7415,00
20-0070	218200	MOTEUR SUZUKI EMBASE FORTE POUSSEE DF60AV TL N° 06003F-910256	06/02/2020	7352,07
BS-000613	218200	PREPARATION PRIMAIRE+ANTIFOULING	08/07/2005	270,46
BS-000614	218200	PROTECTION AVANT ZODIAC	16/11/2005	222,25
BS-000643	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000644	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000659	218200	SCOOTER ELECTRIQUE LITHIUM 2000 W	22/08/2011	3078,00
BS-000680	218200	TROTINETTE DPIE3- 48V 12	21/09/2012	816,64
BS-000652	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000653	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000654	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000604	218200	SARL ARMOR NAUTIC -QUICKSILVER	12/06/2001	843,69
BS-000606	218200	CYCLES VTC ARCADE	12/04/2003	2770,00
BS-000620	218200	1 VTC+ 10 PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000621	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000622	218200	VTC GITANE + PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000623	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000624	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38
BS-000625	218200	VTC GITANE +PANIERS	11/03/2009	213,38

BS-000626	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000627	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000628	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000629	218200	VTC GITANE +PANIER	11/03/2009	213,38
BS-000630	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000631	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000632	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000633	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000634	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,20
BS-000635	218200	REMORQUE ENFANT 2 PLACES	11/03/2009	162,22
BS-000637	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,91
BS-000638	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000639	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000640	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000641	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000642	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000605	218200	ALLEGRET-2 BOURLINGUE RIGIFLEX	20/06/2002	1776,74
BS-000607	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,88
BS-000608	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000645	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000646	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,93
BS-000609	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000610	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000611	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000612	218200	VTC ARCADE + PANIER	27/05/2005	267,87
BS-000647	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,94
BS-000648	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000649	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000650	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000651	218200	VELO VTC GITANE SWEET DAME + PANIER	30/04/2010	180,95
BS-000726	218300	CEVS-CAISSE ENREGISTREUSE	19/03/1998	684,50
BS-000731	218300	NESPRESSO ES100	17/06/2004	382,00
BS-000730	218300	MATERIEL CARTE MONEYLINE S3000	11/05/2004	525,00
BS-000729	218300	TEC MA 1350 CAISSE ENREGISTREU	27/04/2004	693,00
BS-000732	218300	PHOTOCOP CANON GP 160 F	01/11/2004	136,61
BS-000733	218300	VIDEOPROJECTEUR BENQ PB2250	15/06/2006	734,88
BS-000955	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000985	218310	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	27/05/2016	1316,63
BS-001010	218310	SYSTEME MITEL 415+ CARTES+TERMINAUX	30/06/2017	997,57
BS-000914	218310	BORNES COUVERTURE WIFI NEF 7	01/07/2014	2145,61
BS-000915	218310	ORDINATEUR PORTABLE PILOTAGE	01/07/2014	4500,00
BS-000918	218310	BORNES COUVERTURE WIFI NEF 8	15/12/2014	2145,61
BS-000912	218310	PORTABLE TOSHIBA TECRA A50-A-13M	31/03/2014	1556,53
BS-000939	218310	dell optiplex 3020 i3 4Go	31/08/2015	868,00
BS-000952	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000917	218310	NETASCQ U30 STORMSHIELD UTM SN200 5	31/10/2014	1221,74
BS-000930	218310	DELL WYSE 3012 T10D+LICENCE WIN2012	26/05/2015	1400,00
BS-000942	218310	TABLETTE DELL VENUE 10 PRO	21/01/2016	531,00
BS-000903	218310	CAMERA MOBOTIX D15	18/09/2013	3296,00
BS-000931	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN+LICENCE	26/05/2015	1502,09
BS-000983	218310	DELL VOSTRO 3900 VILAIN	29/04/2016	1300,00
BS-000937	218310	ONDULEUR EATON SP 1150IR	13/07/2015	841,74
BS-000995	218310	HP 280 G2 +OFFICE 2016 OPEN STD	18/07/2016	857,93
BS-000902	218310	CAMERA MOBOTIX D14 180° +AXIS Q6032	18/09/2013	10320,00
BS-000926	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN+LICENCE	26/03/2015	1433,33
BS-000927	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRANDELL 23.8	26/03/2015	1433,33
BS-000928	218310	DELL WYSE 3012-T10D+ECRAN DELL 23.8	28/03/2015	1433,34
BS-000950	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000933	218310	"DELL WYSE 3012-T10D +ECRAN 23.8""	26/06/2015	1077,22
BS-000938	218310	CAMERA NET-PR-14-02-21/1	20/08/2015	8055,00
BS-000940	218310	DELL OPTIPLEX 3020 core 3i 4Go	31/08/2015	936,48
BS-000999	218310	DELL VOSTRO 15 3568 + MAINT 3 ANS	13/12/2016	536,21

BS-000986	218310	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00
BS-000987	218310	BORNES MURALES IPADS AIR WIFI	10/06/2016	940,00
BS-000988	218310	BORNE MURALE IPADS AIR 3G	10/06/2016	899,00
BS-000932	218310	DELL LATITUDE 3550 + LICENCES	26/06/2015	1839,35
BS-001008	218310	DELL VOSTRO 3650 I3 6100/3.7GHZ 4GO	06/06/2017	449,82
BS-000906	218310	WYSE C10LE + ECRAN S23C350H	30/01/2014	645,00
BS-000984	218310	DELL VOSTRO 3900 AGENT DIFFUSION	29/04/2016	1300,00
BS-000905	218310	TOSHIBA TECRA A50-A-13M-CORE I3	30/01/2014	1043,00
BS-001003	218310	PRODESK 400 G3 I3 + CAREPACK	16/02/2017	683,50
BS-000922	218310	NETGEAR PROSAFE GSM7224V2	27/02/2015	967,80
BS-000941	218310	"BUNDLE OPTIPLEX 3020 + ECRAN 22""	29/10/2015	850,48
BS-001013	218310	OPTIPLEX 3040PC 80Y43F2 + ECRAN LCD	30/08/2017	866,05
BS-000977	218310	ROUTEUR POINT ACCES WIFI	18/04/2016	614,00
BS-000978	218310	DELL LATITUDE E5450 PORTABLE	29/04/2016	1527,63
BS-000979	218310	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR GUID	29/04/2016	1284,63
BS-000956	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000961	218310	DELL LATITUDE 33550 CORE I5 5200U	26/02/2016	1572,43
BS-000911	218310	TOSHIBA TECRA A50-A-13M CORE I3	28/03/2014	1576,53
BS-000913	218310	OPTIPLEX 3020 MT 4GO RAM 500GO	31/05/2014	1384,27
BS-000935	218310	ASUS P751JF T2059G	13/07/2015	919,92
BS-000936	218310	ASUS P751JF T2059G	13/07/2015	919,92
BS-000981	218310	DELL VOSTRO 3900 LE BOZEC	29/04/2016	1300,00
BS-000982	218310	DELL VOSTRO 3900 S LE COQ	29/04/2016	1300,00
BS-000996	218310	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17
BS-000997	218310	LENOVO IDEAPAD 300-17ISK-62F	06/09/2016	499,17
BS-001002	218310	DELL VOSTRO 3559 I5 6200U 2.3GHZ	15/02/2017	609,57
BS-000980	218310	DELL VOSTRO 3900 MARC AZZOPARDI	29/04/2016	1300,00
BS-000989	218310	ZOTAC ZBOX CI323 nano Affichage Acc	24/06/2016	537,49
BS-000919	218310	DELL LATITUDE E5540	31/12/2014	1193,87
BS-000929	218310	CLIENT LEGER DELL WYSE 3012-T10D	26/05/2015	757,73
BS-000959	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000990	218310	280 G2 PC MICRO TOUR + P202 ECRAN	30/06/2016	608,00
BS-000991	218310	280 G2 PC BUREAU+ ECRAN LCD 20	30/06/2016	1059,53
BS-000992	218310	260 G1 PC + ECRAN ED32D + SUPPORT	30/06/2016	1070,30
BS-000993	218310	260 G1 PC BUREAU + ECRAN LCD 20	30/06/2016	675,70
BS-000960	218310	BOITIER STORMSHIELD SN 150	29/01/2016	609,00
BS-000965	218310	DELL LATITUDE 3550 PORTABLE	31/03/2016	758,00
BS-001049	218400	HAWORTH SIEGE CONFORTO 5121	13/01/1998	523,10
BS-001046	218400	FAUTEUIL SYSTEME 18 PIVOTANT	10/11/1994	525,64
BS-001048	218400	FAT BUREAU 160X80+ANGLE+RETOUR	30/09/1996	1272,64
18-0058	218200	MOTEUR HONDA BFP60	29/10/2018	6780,00
18-0074	218200	SUZUKI DF 90A TL N° 09003F-810909	07/09/2018	8150,00
18-0076	218200	SUZUKI DF90A TL N° 09003F-810663	07/09/2018	8150,00
				190810,66

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	468 174	19 633	6 498	481 309
TOTAL Immobilisations incorporelles :	468 174	19 633	6 498	481 309
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	419 726	87 039		506 764
Constructions Installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 518 305	188 268	25 853	1 680 720
Inst. générales, agencements et divers	696 991	71 845	10 743	758 092
Matériel de transport	459 586	51 160	55 596	455 150
Mat. de bureau, informatique et mobil.	474 519	48 733	92 229	431 023
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	3 569 126	447 044	184 420	3 831 750
TOTAL GÉNÉRAL	4 037 300	466 677	190 918	4 313 059

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	19 633		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	19 633		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	87 039		
Constructions Installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	188 268		
Installations générales, agencements et divers	71 845		
Matériel de transport	51 160		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 733		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	447 044		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	466 677		
----------------------	----------------	--	--

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	39 870	28 375	39 870	28 375
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	39 870	28 375	39 870	28 375

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	20 355	11 812	2 731	29 436
Autres provisions pour dépréciation	11 726	11 239	11 726	11 239
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	32 081	23 050	14 457	40 675

TOTAL GÉNÉRAL	71 951	51 425	54 327	69 049
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	Comptes de résultats utilisés
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	686510/786510
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances :	-	-	-	-	
<i>Clients</i>	20 355	11 812	2 731	29 436	685410//785410
	-	-	-	-	
Total compte SELLOR	20 355	11 812	2 731	29 436	
Créances diverses :					685460//785460
<i>Dépréciations diverses</i>	-	-	-	-	
<i>Dépréciation Cpte Courant</i>	-	-	-	-	
<i>Dépréciation VMP</i>	11 726	11 239	11 726	11 239	
Total compte SELLOR Autres Prov	11 726	11 239	11 726	11 239	
	-	-	-	-	686650//786650
TOTAL (Provision pour dépréciation)	32 081	23 051	14 457	40 675	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	22 449		22 449
TOTAL de l'actif immobilisé :	22 449		22 449
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	55 026	13 879	41 147
Autres créances clients	636 374	636 374	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 909	7 909	
État - Impôts sur les bénéfices	14 326	14 326	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	317 559	317 559	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 980	5 980	
TOTAL de l'actif circulant :	1 037 154	996 007	41 147
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	212 394	212 394	

TOTAL GÉNÉRAL	1 271 997	1 208 401	63 596
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	407 251	154 686	252 565	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 138 372	1 138 372		
Personnel et comptes rattachés	798 691	798 691		
Sécurité sociale et autres organismes	874 700	874 700		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	46 412	46 412		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	62 095	62 095		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	34 656	34 656		
Groupe et associés				
Autres dettes	138 750	136 750		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	130 943	130 943		

TOTAL GÉNÉRAL	3 629 871	3 377 306	252 565	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	195
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	530 637
Dettes fiscales et sociales	1 178 153
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 000
TOTAL	1 709 985

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT BANQUE POSTALE	187,89
ITS COURUS NON ECHUS EMPRUNT CA	7,11
ANNULATION PROVISION JARDINS N CLEUDIC A TORT	-597,00
REVERSEMENT HEBERGEMENT SUIVANT ART 17 DSP 14027	39975,72
INTERESSEMENT MUSEO SUIVANT AVENANT N°2 DSP N°17018	49665,32
QUANTUMSAILS REPARATION SUR TRAMPOLINE FNP F20231201414	280,00
LE3S LOUPS GIVRES FNP FZC/2023/08/0046	673,51
BURO56 FAUTEUIL SERVICE COMPTA FNP FACTURE M0021194	425,90
EAU KERGUELEN 69565P C°13/06-31/12/2023 FNP	7848,63
SACD DROITS SPECTACLE JNEE PATRIMOINE FNP	220,70
OBJECTIF NUMERIQUE FNP DEPOSE PANNEAUX FA00020442	240,00
LOYER 2023 MODULE DE L'OCEAN A APRTIR DU 15 JUIN 2023	3250,00
REDEVANCES PARTS VARIABLES SUR CHIFFRE D AFFAIRES 2023	158978,79
PLASTIMO BOUTEILLE CO2 38 GR DEC FNP	39,42
J AUDIO ASTREINTE TECHNICIEN SPECT HARAS 21 ET 22/12 FNP	180,00
J AUDIO LOC DMX HARAS 21/12-07/01/24 FNP 10J/17	169,42
UIMM FORMATION SOUDAGE 2023 FNP F 2400013A	3300,00
AILLEURS BUSINESS FNPLOC NICE DEC 2023 BM	227,17
ALPHA CONCEPT SECU DEC 2023 FNP	7719,49
NETVIME ENTRETIEN LOCAUX KSO/RESIDE NETV-2023-43737	2024,93
NETVIME ENTRETIEN CTS ET LOGES DEC FNP NETV-2023-43656	211,42
NETVIME ENTRETIEN LOCAUX DEC FNP NETV-2023-43655	2482,46
CONVENTION PARTENARIAT AU TAQUET 2023 FNP	3000,00
EAU G17BD109072 LOR C°26/06-31/12 FNP	376,61
EAUG238B009905/E09KD206800 LOR C° 14/11-31/12 FNP	71,74
EAU D08UI763466 C° 2023 FNP CAPKER	7579,48
APPB COTISATION 2024 MULTISITES 01/11-31/10/2024 2/12 FNP	1660,06
ORANGE INTERNETPRO+LIVEBOX PROT-LOUIS 27/12-26/01/2024 5J/30 FNP	8,00
FORSSE BRETAGNE SUD F° 13 ET 14/12 AZZOPARDI FNP	240,00
LA POSTE DEC 2023 KSO FNP	105,84
LA POSTE DEC 2023 MUSEO FNP	12,30
LA POSTE DEC 2023 FNP	776,12
MANUTAN OUTIL MULTIFONCTION FNP FTURE N° M008261546	250,80
LYO PROD TOURNAGE HARAS FNP FTURE N° FA001081	768,00
MANUTAN KIT ETAGERE POUR PLANCHE A VOILE FNP FTURE N°M008089796	521,10
MANUTAN CHAUSSURE SECU FNP FTURE N°M008199926	174,82
LORIENT FORGE MARINE FNP INTERVENTION 23/10/23 F20231204435	105,42
ASP FTURE 3498 DU 01/12 NON RECUE FNP INSPECTION BARRIERE ET CTRL ACCES	1013,52
CENTRE MUTUALISTE KERPAPE DEFI DES ECOLES 2023 FNP	457,00
EAU LOR23251 E08KA165666 C° 26/05-31/12 FNP	79,56
EAU LOR20345 G22BB0004784 C°26/05-31/12 FNP	995,40
EAU LOR8763 G15AA132920 C° 10/06-31/12 FNP	162,44
EAU LOR8765 G19AA110477 C° 10/06-31/12 FNP	139,17
EAU LOR22692 215913 C°26/05-31/12 FNP	165,64
EAU LOR11103 G18BB102860 C° 10/06-31/12 FNP	304,81
EAU 23822U G11AA101250 BSM C°03/06-31/12 FNP	101,27
EAU LOR20391 E11KD026997 C° 26/05-31/12 FNP	288,38
EAU LOR21448 G20AA045009 C°26/05-31/12 FNP	104,16
EAU 23657P E09IA165088 FNP C° 01/06-31/12	215,12

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
EAU LOR22694 E06KE402075 FNP C° 26/05-31/12	1936,74
EAU LOR23256 G22BB004786 FNP C° 26/05-31/12	251,71
EAU LOR22857 E06KA215882 C°26/05-31/12 FNP	104,13
EAU 50406P G17AA085476 C°03/06-31/12 FNP	101,31
EAU 40564 R FLORE G13AA129512 FNP C° 10/06-31/12/2023	93,02
META PUB DEC 2023 FNP	56,00
FACEBOOK META 16 AU 30/12/23 CVET FNP	150,82
META FLORE 18/12-31/12 FNP	78,81
DIEGO AND CO SPECTACLE JOUE EN 2023 FNP	2673,58
DISOBEY FNP ACCOMPAGNEMENT ANNUEL MARKET KSO ET PORTS	14694,00
LORIENT BRET SUD OCT-NOV 2023 FNP	117,22
SACEM SPECTACLES HARAS JUSQU AU 31/12/2023 FNP	19151,17
ALTERNA 622195 C° 24/12-31/12 FNP LOCAL CLUB	22,28
ALTERNA GESTEL 209532 C° 25/12-31/12 FNP	302,61
ALTERNA 031393 C° 22/12-31/12 FNP ILOT S	141,35
ALTERNA 947884 C° 19/12-31/12 FNP J BART	23,40
ALTERNA 967278 C° 10/12-31/12 FNP CEN	246,72
ALTERNA 862149 C° 10/12-31/12 FNP	57,59
ALTERNA 017454 C° 06/12-05/02/2024 FNP ILOT R	167,91
ALTERNA 584294 C° 07/12-31/12 FNP BOAT AND BOX	264,36
ALTERNA 605867 PLO C° 09/12-31/12 FNP	598,39
ALTERNA 612495 C° 05/12-31/12 FNP GAV	961,96
ALTERNA 056137 C° 05/12-31/12 FNP GUI	19,63
ALTERNA 501340 C° 05/12-31/12 FNP BSM	127,69
ALTERNA 341029 C° 22/12-31/12 FNP PEV	29,68
ALTERNA 773199 C° 22/12-31/12 FNP PEV	5,55
ALTERNA 994422 C° 10/12-31/12 FNP	70,57
ALTERNA 258911 C° 18/12-31/12 FNP	528,81
ALTERNA 474813 SALLE AD C° 14/12-31/12 FNP	162,10
ALTERNA 780968 C° 14/12-31/12 FNP	4860,87
ALTERNA 176290 BELEM C° 14/12-31/12 FNP	1610,32
ALTERNA 975159 C° 14/12-31/12 FNP GUI	883,32
ALTERNA 975159 C° 14/12-31/12 FNP	355,68
ALTERNA 082841 PLO C° 14/12-31/12 FNP	132,12
ALTERNA 786038 LOR C° 14/12-31/12 FNP	456,75
ALTERNA 064262 PLO C° 14/12-31/12 FNP	1349,48
ALTERNA 308499 C° 14/12-31/12 FNP	2013,39
ALTERNA 494430 C° 14/12-31/12 FNP	1481,90
ALTERNA 271251 C° 14/12-31/12 FNP	2920,70
ALTERNA HARAS 156177 C° 14/12-31/12	355,89
ALTERNA CVET 279676 C° 14/12-31/12/2023 FNP	5705,83
OLAN RC N°92108209 PROV FONCTION DU CA 2023 *0.0080	1315,14
LOISIRS SERVICES REP DU 08/12 FNP N° 1144097	689,83
TPKHEIM MAINT STATION CARBURANT DEC 2023 FNP	740,60
GSIS MODIF PLAN EVAC FAIT EN 2023 FNP	492,00
LORINMULTIFONCTION XC4240 752924024RD5M C° 5/11-31/12/2023 FNP ESTIMATION	98,06
LORI 7353CI RS62700790 CNK C° DEC FNP ESTIMATION	110,82
LORI 3554CI H562535560 COPIES DEC FNP ESTIMATION	225,82
LORI 2554CI H562535562 DEC ESTIMATION FNP	15,13

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
LORI SI 3354CI H562535549 DEC COPIES FNP	37,66
LORI SI 3354CI H562637226 DEC FNP COPIES	130,00
LORI SI ESTIMATION COPIES DEC 2023	253,63
ACTEMIUM GAVRES PRESTA 2023 FNP	240,00
LES JARDINS NICOLAS CLEUDIC 4 FTURES ANNUELLES RECUES 3 FNP	597,00
ACTEMIUM INTERVENTION SUR PHASES 18/12 FNP	76,80
LORIS SERVICES 2EME SEM 2023 FNP LORIENT	498,02
ALTERNA 133093 BUGALOW TP C° DEC FNP	82,12
ALTERNA 947884 PARKING J BART C° DEC FNP	80,83
ALTERNA 299502 BLOC K1 C° DEC FNP	21,15
COMPLEMENT PROV SUR CHARGES LOCATIVES SALLES AD 2023	380,00
CHARGES LOCATIVES AD 2021 FNP	820,00
REDEVANCES CONTRACTUELLES PARTS VARIABLES ET FIXES	40757,56
FRANCE BOISSONS LOYER NOV FNP N°: 4545299553 du 29/11/23	93,60
ALTERNA C° DEC FNP N° 258911 FLORE	957,63
NAUTICONCEPT FNP PERIODE 14/09-31/12 CAPBBC PLATEFORME LIBERTY PASS	532,61
TOTAL ENERGIES GAZ MTSG DEC FNP F 107004604288	22579,44
AVEM 14/12-13/01 CONTRAT 11362037 FNP 17J/31	27,63
AVEM CONTRAT 11232376 CNPL 17/12-16/01/2024 FNP	27,63
AVEM CONTRAT 11206315 KSO DEC 2023 FNP	50,40
POULDU TRANSPORT FA0534 DECONSTRUCTION BATEAU TRNASPORT DU 20/12/23 FNP	504,00
REDEV ORDURES MENAGERES PORT-LOUIS 2020-2021-2022-2023 FNP	8240,00
REDEV ORDURES MENAGERES GUIDEL 2020-2021-2022-2023 FNP	4450,00
SYNDICAT MIXTE HARAS FOURRAGES DEC 2023 FNP	1460,00
LORIENT AGGLO OCCUPATION K2 LOYER COMPLEMENTAIRE 2023 FAR	2177,30
AQUASPORT 26/09/2023 F001001000005652 FNP MAT PLONGEE SAISIE JANV 2024	2353,14
SKEEPERS FNP FTURE 23NRFR101764	1008,00
UNIVERS PRO FC2310-298847 FNP	49,80
ALTERNA RESIDENCE C° KWH 14/12-31/12 FBP FTURE 249060017608 AMORTISSEUR ELEC	2385,89
LORIENT AGGLO EAU 62611F G21DA208801 GROIX ABT 132J FNP	45,98
LORIENT AGGLO 25517L/G21CA254693 CNPL C° 15/11-31/12 FNP	44,37
SAUR GITES C° 19/09-31/12 ESTIMAT° 55M3 FNP	67,60
LORIENT AGGLO G22AA012935 C° ESTIMAT° 91 M3 16/11-31/12	205,20
LORIENT AGGLO 26034Y G22RI729020 C° 15/11-31/12 FNP	185,97
LORIENT AGGLO 40832H G21BB034617 C° 16/11-31/12 FNP	607,07
LORIENT AGGLO LOR 40 BAT THALASSA C° ESTIMAT° G18BE002436	416,67
LORIENT AGGLO LOR11878 PONTON BELEM G20WB219486 FNP ESTIMAT° C° 68M3	150,47
LORIENT AGGLO EAU ESTIMAT° 17/11-31/12 LOR41 E09KA252688 PONTON ESTACADE	273,65
SAUR N°223587 GAVRESC° ESTIMAT° 18M3 FNP	66,19
SAUR N°004476 BAN GAVRES ESTIMAT° 30 M3 FNP	89,55
LORIENT AGGLO EAU ESTIMAT° 17/11-31/12 G198B109588 CAPELE	306,80
ANNEXE PRESTA MENAGE GESTEL DEC FNP	552,00
OUEST CONSEILS COMMISSARIAT PROV 2023 FNP	15240,00
OUEST CONSEIL COMMISSARIAT 2022 FNP L2401003490	14694,00
ARKEA COMM MVT ET GESTION 4EME TRIM 2023 FNP	1608,00
LORI TASKALFA 2554CI H562Y42808 HARAS 72J/91 FNP FTURE 102004	130,79
LA MAISON BLEUE POMME DE TOULINE BERCEAU 2023 FNP	11645,16
TOTAL ENERGIE GAZ C° DEC 2023 FNP	18773,33
TOTAL ENERGIE GITES FTURE C° 01/10-31/12 2022 FNP FTURE 116002062811	2071,30

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALTERNA CPTEUR 316926 BSM C° DEC FNP 19643Kwh	6645,80
PROVISION POUR CONGES PAYES	718093,26
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	48,01
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION	19,24
DETTES PROVISIONNEES SUR PARTICIPATION 2023	58510,51
IJSS A RECUPERER	-3857,42
CHARGES SOCIALES SUR CP	318312,24
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	23049,25
PROV TAXE APPRENTISSAGE	4609,62
PROV FORMATION CONTINUE	10243,08
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	14634,70
ETAT CHARGES A PAYER	34490,29
CLIENTS AVOIR A.ETABLIR	1000,00
TOTAL	1 709 984,92

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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	66 089
Personnel	7 909
Organismes sociaux	
État	570
Divers, produits à recevoir	635
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	5 636
Disponibilités	
TOTAL	80 839

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FAE PORTS / PRESTATIONS DIVERSES	15180,64
JYCEE J GUEHENNO PASS CULTURE 2023 CONTRAT VALIDE EN 2024 VISITE CVET 19/12/2023 FAE	132,60
F24010001 LE MOING LOC GITES 23/12-30/12 FAE	345,03
VILLE HENNEBONT PRESTA 2023 MARCHE 2021-24 FAE	52435,20
REMISE ENTRAINEMENT HIVER 2023 FAE DEDUCTION SUR FORFAIT ANNUEL	-15557,40
FTURE MUSEO M2024-0003 VV KRAVEL PRESTA DU 30/12 FAE	326,00
FAE PASS VOILE CONSO PASS EN 2023 FTURE AU 30/06/2024	13227,02
MALAKOFF INDEMN DU 29/12-31/12/23 NON PARVENUE 3 JOURS	107,64
MALAKOFF INDEMN 02/06-25/06/23 NON PARVENUE	843,36
MALAKOFF INDEMNITE 02/07-31/12 NON RECUES	6458,40
ASP SUBV APPRENTISSAGE DECEMBRE NON RECUE	500,00
GROUPAMA RBT SINISTRE CATA A RECEVOIR	569,51
SCHINDLER AAR 1ER TRIM 2024	355,89
LORI CONTRAT TASKALFA 3554 CI N°H562637178 AAR 1ER ET 2EME TRIM	21,82
LEROY MERLIN AVOIR/REOUR MARCHANDISES FTURE 070753 DU 21/12 AAR	32,33
SAUR GITES AAR C° 26/10-19/09/23	224,95
ITS COURUS NON ECHUS	5635,66
TOTAL	80 838,65

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Édition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	212 394	130 943
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	212 394	130 943

SELLOR

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FORFAITS ET BONS 2023 NON CONSOMMES AU 31/12 PCA	12628,50
VENTE MUSEO 2023 PRESTATIONS 2024 PCA	25412,65
FTURE 2023-00051 ELOHA MARIE HARNAY FTURE 12/23 RESA JANV 2024 PCA	345,00
FTURE 2023-000050 ELOHA VINCENT GAZENGEL FTURE 11/23 RESA JANV 2024 PCA	285,00
FTURE 2023-000052 ELOHA CAROLE LE MOING FTURE 12/2023 RESA DEC 2024 PCA	590,00
FTURE 2023-000053 ELOHA CAROLE LE MOING FTURE 12/2023 RESA DEC 2024 PCA	345,00
FTURE 2023-000039 ELOHA RICHARD ZEMMOUR FTURE 04/08 RESA JUILLET 2024 PCA	1242,00
CONTRATS PORTS FTURE 2023 PCA	84742,85
FTURE MUSEO M2023-00940 MA PIECES AUTOS BRETAGNE SPECTACLE HARAS 06/01/24 PCA	2436,99
FTURE MUSEO M2023-00945 CCAS HENNEBONT SPECTACLE HARAS 05/01/24 PCA	1077,77
FTURE MUSEO M2023-00987 FL BRECH SPECTACLE HARAS 05/01/24 PCA	660,85
FTURE MUSEO M2023-00998 POLE ENFANCE BUBRY SPECTACLE HARAS 03/01/24 PCA	258,20
FTURE MUSEO M2023-01010 MAIRIE NOYAL PONTIVY SPECATCLE HARAS 05/01/24 PCA	668,20
F23126187 UTILISATION VESTIAIRE 2024 KSO PCA	250,00
TOTAL	130 943,01

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
GALORBE DROIT 9 REPRESENTATIONS /40 CCA	112,50
IMAGE REVELEE 1441/1825 DROIT 5 ANS 1441/1825 CCA	236,88
Inpi Dépôt Marques LES RAIDS DINGUES DU BLAVET 10 ANS 3398J/3652 CCA	251,22
MY AGENCY DTS FILM PUB SELLOR - KSO-CVET 32MOIS/36 CCA	444,44
DEREGNIAUX DROITS 5ANS 1088J/1825 CCA	298,08
SACEM DROITS 2024 CVET CCA	269,47
INA DROITS 5 ANS 1078J/1825 CCA	1737,79
NEFSEA DROITS IMAGES 10 ANS 87MOIS/120 CCA	23427,65
GETTY IMAGES DROIT DIVERS 20 ANS CCA	2561,87
GETTY IMAGES DROITS DIVERS PHOTOS 20 ANS	3241,07
CURUTCHET DROIT IMAGES CITE MOUSSAILLONS 10 ANS CCA 114/120 MOIS	7600,00
YVAN ZEDDA 792J/1825 CCA DROITS PHOTO VOILE	1171,73
NOUVELLE VAGUE SOLDE DTS 3 ANS - 50 PHOTOS 20 VIDEOS CVET 31MOIS/36 CCA	2497,22
NLLE VAGUE DROITS 1 AN 3/12 CCA	62,50
QAPTUR DROIT 5 ANS 1292J/1825 CCA	373,08
QAPTUR DROIT 5 ANS 1585J/1825 CCA THOMAS DEREGNIEAUX	352,29
INA FLORE 414J/1460*1676 CCA DROITS EXTRAITS MUSEO	475,24
SACEM DROITS AUTEUR PROJECT° AUDIO ATTRACTIVE 01/11/23-31/01/24 CCA	511,23
HELENE VAUCHER DROIT PHOTO 3 ANS 21MOIS/36 CCA	145,83
INPI DEPOT NAV IN LORIENT 2117/3652*294 CCA	170,42
NLEE VAGUE DROIT AUTEUR 5 ANS SELLOR CONSEIL 755/1825*225	93,08
INPI DEPOT ATLANTIC BOAT CLUB 2163/3650*252 CCA	149,33
INPI DEPOT VIGIE 10 ANS 2583/3650*390 CCA	276,00
OUEST CONSULTING 01/05-30/04/24 CCA 4/12	72,00
PHONE MESSAGE PACK 4 MESSAGES CCA	640,00
O2SWITCH HBGT SITE RAID DINGURE DU BLAVET 255J/365 CCA	58,68
IMAGES ET CREATION HBGT PREPROD LORIENT LA BASE 4/12 CCA	217,56
IMAGES ET CREATION HBGT LORIENT LA BASE 4/12 CCA	261,96
LAMOUR DU SHOP HBGT LANDING PAGE 23/11-22/11/24 CCA	150,51
AIRICOM ABT PLATEFORME KHEIRON-KER ABT COEUR RESEAU ET PLATEFORME 208j/365 CCA	214,84
IMAGES ET CREATIONS HBGT MACHINE VIRTUELLE CLOUD AWS 01/08-31/07/24 CCA 7/12EME	1421,00
IMAGES CREATIONS CERTIF HTTPS 07-03-23 A 06-03-24 CCA 66J/365	121,52
IMAGES CREATIONS PERIODE 30/03-29/03/24 CCA 3/12EME	183,00
CONEXIA ABT ANNUEL 2024 CCA PEV	356,52
ECOLABCONTRAT TRAITEMENT RONGEURS 08/11-07/11/2024 CCA	1557,86
MEGO FORFAIT ANNUEL RAMASSAGE MEGOTS	663,25
Anmp Adhésion 2024 CCA	130,00
FFESSM COTISATION 2024 CCA	84,00
OFFICE DE TOURISME PONT L ABBE ADHESION 2024 CVET CCA	100,00
IROISE BRETAGNE TOURISME ADHESION 2024 CVET CCA	150,00
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 CVET CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 HARAS CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME DU PAYS DU ROI MORVAN ADHESION 2024 MUSEO CCA	178,50
SPL ROCHEFORT EN TERRE TOURISME PARTENARIAT 2024 MUSEO CCA	210,00
OFFICE DE TOURISME PONT L ABBE ADHESION 2024 FLORE CCA	100,00
OFFICE DE TOURISME PONTIVY COMMUNAUTE ADHESION 2024 MUSEO	425,00

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
DAMGAN LA ROCHE BERNARD TOURISME PARTENARIAT 2024 FLORE CVET CCA	316,67
OFFICE DE TOURISME LA FORET FOUESNANT PARTENARIAT 2024 FLORE CCA	100,00
ASSO GITES DE FRANCE 2024 CCA	1658,40
VA SOLUTIONS LOCAL CLUB 28/06-28/06/2024	79,14
MUTUALITE BRETAGNE ACCES FIBRE KERPAPE 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLUTION KSO SALLES DE REUNION 82J/366 CCA	36,05
VA SOLUTION LOCAL CLUB 13/03-13/03/24 CCA 179J	78,92
VA SOLUTIONS HARAS 107J/365 CCA	47,92
VA SOLUTIONS WIFI FLORE SOUS MARIN FLORE	113,18
VA SOLUTIONS WIFI Salles réunion La Sellor cca 203j/365*160.92	89,25
VA SOLUTIONS WIFI SALLE REUNION VILLA+ SALLES AD CCA 25J/365*160.92	22,04
OUVANET LOC FIBRE NOIRE VILLA-> CVET 3/12 CCA FC5487	97,50
VA SOLUTIONS RESEAU PUBLIC SECU 5/12EME	975,42
VA SOLUTIONS ABT VIDEOSURVEILLANCE 5/12EME CCA	1587,50
VA SOLUTIONS 209J/365 CCA BSM	92,76
ORANGE FORFIAT JANV 2024 CCA FTURE 84697154	1189,95
AILLEURS BUSINESS SALON PLONGEE JANV 2024 RETIENNE CCA	137,22
AILLEURS BUSINESS SALON PLONGEE JANV 2024 MARTINEZ CCA	98,11
AILLEURS BUSINESS ALIX SALON PLONGEE JANV 2024 CCA	239,33
AILLEURS BUSINESS DEP CHLOE JANV 2024 CCA	136,22
AILLEURS BUSINESS DEP INES 24/01/2024 CCA	121,22
RYANAIR 18-19 JANV 2024 AVIGNON MUSEO CCA	184,86
FFESSM INVITATION SALON PLONGEE 2024 CCA	237,50
FFESSM INVITATION SALON PLONGEE 2024 CCA	237,50
NLLE VAGUE POCHETTES MAJ AFFAIRE ET GROUPE 2024 CCA	5297,50
LES GRANDES IMPRIMERIES PASS SELLOR 2024 CCA	242,33
DISOBEY Flyers Plongée- Permis 2024 CCA	300,00
SHOM HORAIRES MAREES -ZMK 2024 CCA	260,00
CONCEPT IMPRIMERIE DEPLIANT CARENAGE-MULTISITE 3000 ex cca	466,50
HP COMM SALON PLONGEE 2024 CCA	2291,67
JICOM SALON CSE MARS 2024 CCA	595,00
PURE MEETING SALON 25/01/2024 CCA	3870,00
ITIRANDO 2024 REPERCEMENT CCA	155,00
Récréat'loups ABT 01-06-23 A 31-05-24 HARAS CVET CCA 5/12	250,00
IMAGES CREATIONS 08-02-23 A 07-02-24 MAD TAGGBOX CVET	32,50
ABC Salles ABT 27-04-23 A 26-04-24 HARAS	188,48
OT CONCARNEAU COTIS 2024 CCA	618,00
OT CONCARNEAU 2024 CCA	566,00
BAIE DE QUIBERON PART 2024 CCA	1625,00
BREVO MARKET PLAN BUSINNES 1 AN 163J/365 CCA	236,33
RIVES DE REVES SEALOFT ABT 1 MOIS CCA FLEUR D'O	17,00
RIVES DE REVES ABT SEALOFT 6 MOIS CCA	102,00
CDT MORBIHAN 2024 CCA FAC02201	3200,00
OUEST FRANCE KERGUEN 2024 CCA	390,79
COURSE AU LARGE 2N°/11 CCA CVET	12,46
CHASSE MAREE CCA 3.5 MOIS/24 CVET	17,71

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
VOILES ET VOILIERS CCA CVET	27,10
CHEVAL MAGASINE EDIT* LARIVIERE CCA JANV 2024- DEC 2025	124,39
M MEDIAS JURISCULTURE 18 MOIS/22 CCA	64,10
M MEDIAS LA SCENE 6 MOIS CCA	23,50
QUEST FRANCE HARAS CCA 01/04-30/04/24	151,08
ALERTE ET CONSEILS PERSONNEL VG 23/01/24-22/01/25 CCA	400,59
RF COMPTA 2024 CCA	657,00
PACKAGE NAVIS 2024+ FISCAL+SOCIAL CCA	4192,99
TISSOT 01/10-30/09/24 CCA GEST* PERSONNEL SIMPLIFIEE VG	257,25
CHAMBERSIGN 193J/365 CCA	42,30
LE JOURNAL DES ENTREPRISES 126J/3361 CCA	123,03
LES ECHOS CCA 99J/368 ABT 06/04-8/04/24	161,25
LE MARIN ABT KERNEVEL CCA	321,49
CCI FRANCE ABT ALERTE REGLEMENTAIRE 248J/365 CCA	95,12
METEO CONSULT PLO CCA 5/12	114,58
ESPACES TOURISME ET LOISIRS 6 MOIS CCA	242,41
VOILE MAG LORIENT CCA 3/12	20,32
METEO CONSULT LOR ABT 5/12 EME CCA	114,58
METEO CONSULT KER 5/12EME CCA	208,33
METEO CONSULT ABT GUIDEL 5/12EME CCA	114,58
METEO CONSULT ABT BSM 5/12EME CCA	114,58
OLAN AT840284 L'ENDROIT CCA 142J/365	577,30
MONCEAU PLAISANCE 2093287J PIWISY/2184679C EFFET MER 2024 CCA	3021,76
GROUPAMA 4000717905 ASSURANCE CAUTION 2024 CCA	2000,00
OLAN IA1806396/ IA 1806396 CCA 163J	2320,64
KONE MAINT ESCALIER 1ER TRIM 2024 CCA	1928,72
KONE MAINT CARE TELEALARME 1ER SEM 2024 CCA ASCENSEUR	202,50
KONE MAINT+SERVICES CONNECTES 1ER SEMESTRE 2024 CCA ASCENSEURS	3061,66
DEFIBTECH MAINTENANCE CONTRAT ANNUEL 9/12 CCA	506,25
A2COM CONTRAT MAINT 2 LICENCES WEEAM MIS 100% DIRECT	80,55
DIMO MAINT 01/02/23-31/01/2024 CCA 1 MOIS	61,17
POINTEX MAINTENANCE JUIN NOV 2024 CCA	582,62
ECOLAB CVET 15/07-14/07/24 6.5 CCA	630,76
ECOLAB HARAS 01/10-30/09/24 CCA 9/12	747,81
ECOLAB KER 01/02-31/01/2024 CCA 1/12	62,66
ECOLAB CAPCEN 15/03-14/03/2024 CCA 2.5/12	156,64
TISSOT RESP ET GESTIONNAIRE DE PAIE CCA 325J/365	328,56
SCI ABC LOCAL HENNEBONT HARAS 1T 2024 CCA	1279,00
XSEA NEF7/8 1T 2024 CCA	23968,55
XSEA LOYER L'HERMINIER RDC 1TRIM 2024 CCA	3144,94
AIR LIQUIDE N°14739701 ECHEANCE 31/03/2025	928,09
GRENKE LOC CPLT CAISSE ENREGISTREUSE JANV 2024 CCA	52,00
GRENKE LOC CAISSE ENREGISTREUSE JANV 2024 CCA	244,00
NETENSIA LOC MAT POUR FIBRE 85/J/90 CCA LORIENT	14,17
SKELLO ESIGNATURE BADGAGE 648*105J/365 CCA	186,41
ELLOHA GESTEL 1 MOIS CCA 8857FBB1-0043	36,00

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AUDIOVISIT FLORE 116J/365 CCA	381,37
SKELLO COMPLT CCA INVE2023-00018 ABT CCA 105J/365	230,14
STEEPLE 158J/365 PLATEFORME DE COMMUNICATION COLLABORATEURS CCA	1580,00
ZOOM ABT 28/03/2023-27/04/2024 118J/365 CCA	135,68
SKELLO PRESTA PLANNING ANNUEL 105J/365 CCA	354,93
LOCAM TPE JDC MOVE 5000B 3G CL N°1434748 10/30 CCA LORIENT	8,71
PREFILOC TPE KERNEVEL 10/30 CCA CONTRAT 220136810	10,00
PREFILOC TPE KERNEVEL 10/30 CCA CONTRAT 220137440	10,00
AVEM CONTRAT 10972945 GUIDEL 76J/90 CCA	55,86
AVEM CONTRAT 11137232 BSM 10J CCA	9,45
BEECAUSE LOC RUCHES 159J/365 CCA	435,62
IMAGES CREATION CETIFICA SSL 12 MOIS HARAS 115J/365 CCA	52,93
ANYDESK PERIODE UTILISATION 24/06-23/06/24 173J/365 CCA	56,31
A2S ESET ENDPOINT PROTECTION 1AN 09/05-08/05/2024 129J CCA	1775,15
ILIANE F00978863 4 STATION HP CLIENT LEGER T540 EN SPARE	1608,00
DOT TECHNO RESTE BILLETS HARAS SPECTACLES 19000 BILLETS	1938,00
TONNERRE FCA-013902 AGENDA CCA	80,84
TONNERRE FCA-013966 CARTOUCHES CCA LORIENT	176,11
TONNERRE FCA-013966 FTURE PORT-LOUIS CCA	199,56
TONNERRE FCA-013981 RAM 500 F + PQ 250F CCA	220,18
TONNERRE FTURE HARAS CCA FCA-013981	4,24
DOT RESTE 66800 BILLETS AU 31/12	1280,00
AMAZON BUSINESS 2 2 TEL PORTABLE HAMMER H POWER LTE IP68 CCA	146,98
OLAN CONTRAT FLOTTE AP890801 BOAT CLUB 4 MOIS CCA	5779,92
AMBO COTISATION ASSO MEDIEATEURS DE LA C° 11/06/23-10/06/24	618,41
AXO LOC 4 FONTAINES 322J/365 CCA F370788	645,80
AXO LOC FONTAINE KARRE 300J/365 CCA	150,42
AXO LOC ANNUELLE SALLES AD 8.5/12 CCA 2 FONTAINES	259,26
AXO LOC ANNUELLE BSM 9/12EME CCA F362097	371,11
AXO LOC ANNUELLE FLORE ET HARAS CCA 319/365*183.01 HARAS//312/365*183.01 FLORE	316,38
PIXEL 202311 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	4472,50
PIXEL 202309 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	4300,00
PIXEL 202306 FACTURATION SITE WEB MES EN 2024 CCA	5527,50
SIREN MAINT 40/50UT CCA FTURE 62303547	1004,40
A2COM MAINT STORMSHIEL 2 SN 510+ 1SN310 30/09/2024 9/12 CCA 3D0103 / FW D	1681,65
A2COM MESSAGERIE ET INFOGERANCE JANVIER FTURE 31/12/2023 CCA	5186,09
NETENSIA FIBRE 300MBPS+LOC 24/12-23/03/2024 83J/90 CCA	1244,99
AILLEURS BUSINNESS DEP REUNION 2024 CCA MISSION	5020,14
PRODUITS ENTRETIENS LA DUNE RESTANTS AU 31/12	1028,43
PRODUITS ENTRETIENS RESIDE RESTANTS AU 31/12	2086,87
OUVANET ABT FIBRE 5 Mbps pour TrunkSIP téléphonie 1er TRIM 2024 CCA	450,00
OLAN MULTIRISQUES N°120142632 LA DUNE 14/09-31/12/2024 CCA 366J/474	640,11
ARCEP FREQUENCE 2024 CCA	100,00
ARCEP FREQUENCE 2024 CCA	1119,72
KOESIO CONTRAT ASSISTANCE 2024 CCA	17085,25
LORI ZEENDOC PERIODE 01/12-28/02/2024 2/3 CCA	960,00

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/2023

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

Libellé d'écriture	MONTANT
SMARTSHEET 3 LICENCES BUSINNES PLAN 14/02/23-13/02/2024 CCA 44J/365	104,15
SKELLO LOC PERIODE 15/04/2023-14/05/2024 CCA 105J/365 RESIDE/MTSG/DIRCAL/DIRMA	1737,76
ADOBE TOTU CREATIV CLOUD 100 Go CCA 10/12EME FIN 30/09/2024	499,89
AVEM LOC TPE GPRS ELE REMPLA 11305591 TPE FIXE PAR NOUVEAU 11721051 GPRS 43J/90 CCA	49,07
LORI KERGUELEN XC4240 752924024RD5M/ PEV XC4240 752924024RD5X PEV 35J/90 CCA	70,76
LORI COPIEURS TASKALFA 2554CIH562Y42808 HARAS 2/3 MOIS CCA	28,18
LORI COPIEURS CVET TASKALFA 3554CIH/ 7353 CIR/2554CIH 2/3 MOIS CCA	513,00
LORI COPIEUR TASKALFA 2554CIH 562535562 FLORE 2/3 CCA	89,00
LORI COPIEUR DG VILLA ET COMPTA 3354CI 562637226 ET 562535549 2/3 CCA	248,00
LORI COPIEUR RS62700790 TASKALFA 7353 KSO 2/3 CCA	320,00
LORI COPIEURS PORTS RELOCATION 2/3 MOIS CCA	757,82
AVEM LOC TPE FIXE RTC/IP HARAS 22J/90 CCA	16,17
AVEM LOC TPE PORTABLE GPRS HARAS 22J/90 CCA	25,41
AVEM VISIOFLUX 1ER TRIM 2024 CCA 2 MTBO 3 MTSG	94,50
AVEM FLUX IP 1ER TRIM 2024 CCA FLORE	31,50
TOTAL	212 393,60

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			258 862		258 862
- dotations de l'exercice			39 625		39 625
TOTAL			18 513		18 513

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			246 508		246 508
- dotations de l'exercice			42 493		42 493
TOTAL			289 002		289 002

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 493		42 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus			7 082		7 082
- à plus de cinq ans					
TOTAL			49 576		49 576

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

RELEVÉ DES CONTRATS DE LEASING ET LOCATIONS LONGUES DUREES

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieure	Exercice	Antérieure		A 1 AN	A+ 1 AN	A +5ANS	
09/08/2016	MPI	CREDIT BAIL : ELEVATEUR A BATEAU WISE W45/4	317 000,00	42 493,44	246 508,42	39 625,00	258 862,20	49 575,68	42 493,44	7 082,24		3 170,00
TOTAUX			317 000,00	42 493,44	246 508,42	39 625,00	258 862,20	49 575,68	42 493,44	7 082,24		3 170,00

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		164 718
Contrats Locations Longues Durées loyers restants à payer	164 718	

TOTAL	164 718
-------	---------

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

TOTAL	
-------	--

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

Date	Fournisseur	Désignation	VO ORIGINE	REDEVANCES		AMORTISSEMENTS THEORIQUE		LOYER RESTANT 31/12	REDEVANCES DUES EN FIN EXERCICE			VALEUR RESIDUELLE
				Exercice	Antérieurs	Exercice	Antérieurs		A 1 AN	A+ 1 AN	A +SANS	
		2023 PAS MIS A JOUR										
		LOCATION LONGUES DURÉES :										
01/01/2019	SIREN	MATERIEL TELEPHONIQUE + LIAISON SIREN (ensemble des sites)	57 388,00	22 534,76	125 437,61	10 303,70	49 673,25	13 921,23	12 209,52	1 711,71	-	-
18/05/2020	GRENKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Résidence)	8 020,00	2 928,00	4 741,85	1 604,00	3 533,57	4 042,15	2 928,00	1 114,15	-	-
06/07/2021	GRENKE	TELECOMMANDE ORDERMAN NCR5 +IMPRIMANTE TP85	1 710,00	624,00	1 083,33	342,00	508,78	788,57	624,00	184,87	-	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 4240 (Parc_Eau_Vive 752924024RD5X)	1 402,00	243,82	-	188,93	-	1 244,38	372,00	872,38	-	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 41240 (KERGUELEN 752924024RD5M)	1 402,00	243,82	-	188,93	-	1 244,38	372,00	872,38	-	-
20/01/2023	LORI	TASKALFA 2554CI H582Y42806 (hama)	2 013,00	595,82	-	380,84	-	1 638,25	534,00	1 001,25	-	-
01/12/2022	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554 CIH582535585 (PORT LORIENT)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554 CIH582535588 5(PORT PORT-LOUIS)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/07/2023	REPRO CONSEIL	TASKALFA 3554CI H583365851 (villa commerciale)	3 094,00	410,40	-	309,40	-	2 672,60	620,60	2 052,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 2554CI H582535808 (ACCEUIL CVET)	2 013,00	534,00	44,50	402,60	33,55	1 557,50	534,00	1 023,50	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H582535580 (CVET 1ER ETAGE)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 CIH582700787 (cvet 2ème étage)	7 238,00	1 820,00	160,00	1 447,60	120,83	7 680,00	1 820,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H582535549 (COMPTA)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 CIH582700780 (PORT KERNEVEL)	7 238,00	1 820,00	160,00	1 447,60	120,83	7 680,00	1 820,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554 CI H582535533 (BSM)	2 848,68	689,46	52,00	519,97	39,22	2 201,86	754,92	1 446,93	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H582637228 (SECRETARIAT DG)	3 257,00	884,00	72,00	551,40	54,28	1 580,00	624,00	956,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 3554CI H582637178 (PORT GUIDEL)	2 353,00	624,00	52,00	470,60	39,22	1 820,00	624,00	1 196,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 7353 CI H582700790 (KERGUELEN)	7 238,00	1 820,00	160,00	1 447,60	120,83	7 680,00	1 820,00	5 760,00	-	-
01/12/2022	LORI	TASKALFA 2554CI H582535582 (FLORE)	2 013,00	534,00	44,50	402,60	33,55	1 557,50	1 003,00	549,50	-	-
12/05/2022	RENAULT	VEHICULE GG-315-AZ (VG)	19 728,00	3 353,18	2 132,89	3 845,60	2 829,51	7 828,49	3 353,18	4 673,33	-	-
05/07/2022	RENAULT	VEHICULE GH-789-FN (SANDERO Lorient)	15 058,00	2 459,78	1 203,45	3 011,20	1 473,24	8 635,59	2 459,78	6 175,83	-	-
16/12/2022	PEUGEOT	VEHICULE GJ-123-QD (CMB)	32 155,00	4 888,72	218,30	6 438,00	258,28	9 517,14	4 888,72	4 630,42	-	-
25/10/2021	PEUGEOT	VEHICULE GC-327-MV (JMB)	39 411,30	6 614,04	8 275,44	7 882,26	9 328,14	4 952,64	4 952,64	-	-	-
14/03/2023	PEUGEOT	VEHICULE GL-817-HQ (OT)	31 329,96	4 005,33	-	6 287,45	-	18 095,11	5 025,39	11 069,76	-	-
07/01/2023	PEUGEOT	VEHICULE GK-639-NV (EJ)	30 110,20	5 415,25	-	5 923,05	-	18 699,47	5 503,68	11 095,79	-	-
07/08/2023	PEUGEOT	VEHICULE GP-885-GK (BM)	41 006,50	5 328,83	-	4 673,62	-	21 416,19	8 915,04	12 501,15	-	-
16/05/2018	RENAULT	VEHICULE EX-728-GH (Kangoo CVET)	13 273,00	1 482,03	10 687,97	2 654,60	11 845,70	675,00	675,00	-	-	-
17/02/2023	RENAULT	VEHICULE GP-802-VJ (commercial/market)	23 850,00	2 025,23	-	1 790,38	-	14 234,89	5 420,04	8 814,85	-	-
		TOTAUX	384 597,84	74 943,13	164 711,94	64 593,03	78 891,44	164 718,23	70 832,64	93 885,59	-	-

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192 555
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 (01/04/2026)	
TOTAL	192 555

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	ECHEANCE
				M/T	NB		A - 1 AN	de 1 à 5 ans	de +SANS	TOTAL		
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE(1) renégocié 27/06/2017	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	80	589 098,68	10 801,42	-	-	600 000,00	7,11	25/02/2024
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	607 444,76	80 615,62	111 839,63	-	800 000,00	-	01/04/2028
29/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Port S et R Base course au large	500 000,00	T	32	296 875,00	82 500,00	140 625,00	-	500 000,00	187,89	15/03/2027
			TOTAUX			1 493 418,33	184 017,04	252 664,63	-	1 800 000,00	195,00	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :	204 751,69
Crédit Agricole	64 389,30
Crédit Maritime	77 862,39
Banque Postale	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 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13,47	
Agents de maîtrise et techniciens	28,05	
Employés	106,9	1,49
Ouvriers		
TOTAL	148,42	1,49

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

	TOTAL	12 535 335
--	-------	------------

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

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

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