

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2025 - B2025/007125 - 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

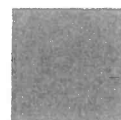
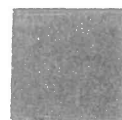
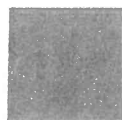
SELLOR
PORT DU KERNEVEL-VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
0297654321

Copie Certifiée Conforme



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2024



SELLOR
VILLA MARGARET- PORT DE KERNEVEL
56260 LARMOR-PLAGE
Téléphone : 0297654324

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SELLOR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise PORT DU KERNEVEL-VILLA MARGARET 56260 LARMOR-PLAGE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 3 4 4 5 1 9 2 5 1 0 0 0 2 1		Néant *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4		
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 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 597 667	AG	506 543 91 124
		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	593 803 882 482
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 3 128 697	AS	1 812 439 1 316 257
		Autres immobilisations corporelles AT 2 105 786	AU	1 742 965 362 820
		Immobilisations en cours AV 189 064	AW	189 064
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD 43 327	BE	43 327
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières * BH 23 796	BI	23 796
	TOTAL (II) BJ		BK	4 655 751 2 909 072
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL 6 398	BM	6 398
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT 217 884	BU	217 884
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 642 273	BY	36 684 605 589
		Autres créances (3) BZ 497 995	CA	497 995
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD 2 417 924	CE	2 261 2 415 663
Disponibilités CF 2 818 943		CG	2 818 943	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH 247 364	CI	247 364	
	TOTAL (III) CJ	CK	38 945 6 809 835	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	14 413 602 IA	4 694 695 9 718 907	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP	(3) Part à plus d'un an CR	40 502
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 177 200)	DA	177 200			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB				
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	17 720			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	1 092			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 875 037			
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	330 069			
	Subventions d'investissement	DJ	507 463			
	Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	5 908 581			
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	7 424			
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR	7 424			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	253 187			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	267 860			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 227 634			
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 878 888			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	36 279			
	Autres dettes	EA	30 590			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	108 464			
TOTAL (IV)	EC	3 802 902				
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 718 907				
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB				
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Écart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 428 443			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	622				

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SELLOR							Néant		*
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 315 493	FB		FC	1 315 493		
	biens *	FD		FE		FF			
	Production vendue services*	FG	11 163 874	FH		FI	11 163 874		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	12 479 367	FK		FL	12 479 367		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 592 792		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	102 520		
	Autres produits (1) (11)					FQ	31 731		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 206 411	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 099 021	
Variation de stock (marchandises)*					FT	(22 509)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	193 576			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 858 583			
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	716 495			
Salaires et traitements*					FY	5 516 137			
Charges sociales (10)					FZ	2 104 364			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		- dotations aux amortissements*					GA	467 539	
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	16 034	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	7 424	
Autres charges (12)					GE	67 155			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	16 023 818		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	182 592		
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	213 795		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	11 239		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	225 034	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	2 261		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	44 033		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	46 294	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	178 740		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	361 332		

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

Désignation de l'entreprise		SELLOR		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	54 943	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	54 943	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	14 149	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 580	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	15 729	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	39 213	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	70 477	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	16 486 387	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	16 156 319	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	330 069	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	- Crédit - bail mobilier *			HP	42 493
		- 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	500
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	65 360
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	44 787	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			A6		
	dont cotisations facultatives Madelin			A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al 3)			HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNC/PCEAC				1 580	31 500	
Quote part subventions virées au résultat					23 443	
Subventions accordées				14 149		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

Désignation de l'entreprise : SELLOR										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCOPI	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	543 130	KE		KF	54 738	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 476 285	KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	3 144 468	KT		KU	38 330	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	944 082	KW		KX	43 611		
	Matériel de transport *				KY	617 898	KZ		LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	535 278	LC		LD	37 243		
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH	146 204	LI		LJ	42 860		
	Avances et acomptes				LK	15 576	LL		LM			
	TOTAL III				LN	6 879 792	LO		LP	162 043		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P	42 841	1R		1S	487			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	22 449	1U		1V	2 607			
TOTAL IV				LQ	65 290	LR		LS	3 094			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	7 488 212	OH		OJ	219 874	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	3		4		4		
INCOPI	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	597 867	1X			
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	1 476 285	MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	54 101	MK	3 128 697	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	987 693	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	617 898	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	72 326	MT	500 195	MU		
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	189 064	NB		
	Avances et acomptes			NC	15 576	ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY	15 576	NG	126 427	NH	6 899 831	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OØ		M7		OØW	
		Autres participations			IØ		OØX		OØY		OØZ	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	43 327	2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	1 260	2F	23 796	2G			
TOTAL IV			I3		NJ	1 260	NK	67 123	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	15 576	OØK	127 687	OØL	7 564 822	OØM		

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

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		CY	EL	EM	EN
Fonds commercial		RE	RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE 481 309	PF 25 234	PG	PH 506 543
TOTAL I		RK 481 309	RM 25 234	RN	RO 506 543
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR 506 764	PS 87 039	PT	PU 593 803
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ 1 680 720	QA 185 844	QB 54 125	QC 1 812 439
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD 758 092	QE 71 811	QF	QG 829 903
	Matériel de transport	QH 455 150	QI 53 786	QJ	QK 508 937
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 431 023	QM 45 428	QN 72 326	QO 404 125
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL II		QU 3 831 750	QV 443 909	QW 126 451	QX 4 149 208
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN 4 313 059	ØP 469 143	ØQ 126 451	ØR 4 655 751

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

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

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (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	28 375	5W	7 424	5X	28 375	5Y	7 424
	TOTAL II	5Z	28 375	TV	7 424	TW	28 375	TX	7 424
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	29 436	6U	16 034	6V	8 786	6W	36 684
	Autres provisions pour dépréciation (I)*	6X	11 239	6Y	2 261	6Z	11 239	7A	2 261
	TOTAL III	7B	40 675	TY	18 294	TZ	20 024	UA	38 945
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	69 049	UB	25 718	UC	48 399	UD	46 358
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	23 457	UF	37 160			
	- financières		UG	2 261	UH	11 239			
	- 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	
(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

Désignation de l'entreprise : <u>SELLOR</u>										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	23 796	UV		UW	23 796				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	65 865		25 363		40 502				
	Autres créances clients			UX	576 408		576 408						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	12 098		12 098						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	76 116		76 116						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	403 658		403 658						
		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	6 123		6 123						
	Charges constatées d'avance			VS	247 364		247 364						
	TOTAUX			VT	1 411 428	VU	1 347 130	VV	64 298				
RENOVOIS	(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	253 187		146 588		106 598					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	1 227 634		1 227 634							
Personnel et comptes rattachés			8C	824 263		824 263							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	936 408		936 408							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	44 897		44 897							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	73 319		73 319							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	36 279		36 279							
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	30 590		30 590							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	108 464		108 464							
TOTAUX			VY	3 535 041	VZ	3 428 443		106 598					
RENOVOIS	(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	154 017	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

Désignation de l'entreprise <u>SELLOR</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	450 683		ZD	450 683					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			ZE						
	TOTAL I	ØF	450 683		ZG						
					ZH	450 683					
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	10 252					
	— 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	345 680					
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 373 960)				XQ	1 783 078					
	— Personnel extérieur à l'entreprise				YU	98 327					
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	492 291					
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	6 402					
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	3 132 805					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	5 858 583					
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW	149 644					
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) ZS)				9Z	566 851					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	716 495					
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée				YY	2 176 232					
	— 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	1 217 242					
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*				ØB	5 287 183					
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*				ØS						
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%					
	— Numéro de centre de gestion agréé* XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 sinon 0	ZR					
	— 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 31/12/2024 présente un montant :

- Total du bilan de **9 718 907€**
- Chiffre d'affaires **12 479 367€**
- Résultat de **330 069€**

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 :

Les nouveaux contrats de concession de service sont entrés en vigueur le 1^{er} janvier 2024 pour les centres nautiques et les hébergements et au 1^{er} mars 2024 pour les équipements muséographiques.

Rappelons que le contrat des centres nautiques et hébergements a été négocié pour une durée de 10 années et prendra donc fin au 31/12/2033.

Celui des équipements muséographiques, contractualisé pour une durée identique, verra son terme au 28 février 2034.

La convention de délégation de service public de gestion, d'exploitation et de promotion des équipements portuaires a été prolongée jusqu'au 31 décembre 2025.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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 2024 est de 1 172 888€. Le montant du fonds est évalué à 299 415,24€ 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

Période du 01/01/24 au 31/12/24

SELLOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	543 130		54 738
TOTAL immobilisations incorporelles :	543 130		54 738
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 476 285		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 144 468		38 330
Installations générales, agencements et divers	944 082		43 611
Matériel de transport	617 898		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	535 278		37 243
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	146 204		42 860
Avances et acomptes	15 576		
TOTAL immobilisations corporelles :	6 879 792		162 043
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	42 841		487
Prêts et autres immobilisations financières	22 449		2 607
TOTAL immobilisations financières :	65 290		3 094
TOTAL GENERAL	7 488 212		219 874

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			597 867	
TOTAL immobilisations incorporelles :			597 867	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 476 285	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		54 101	3 128 697	
Inst. générales, agencements et divers			987 693	
Matériel de transport			617 898	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		72 326	500 195	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			189 064	
Avances et acomptes	15 576			
TOTAL immobilisations corporelles :	15 576	126 427	6 899 831	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			43 327	
Prêts et autres immo. financières		1 260	23 796	
TOTAL immobilisations financières :		1 260	67 123	
TOTAL GÉNÉRAL	15 576	127 687	7 564 822	

DETAIL DES ACQUISITIONS 2024

N° de compte	N° FICHE	Descriptif du bien	Date d'acquisition	Montant d'acquisition
205010	24-0001	SQL SERVER 2022 + USER COMMERCE 2022 pour Version SAGE V11	01/07/2024	253
205010	24-0039	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0040	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0041	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0042	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0043	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0044	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,1
205010	24-0045	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0046	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0047	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0048	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0049	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0050	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0051	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0052	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
215400	24-0002	LAVEUR DE SOL INOX COMET SERIE SDJC 2206100664	31/01/2024	1606,5
215400	24-0003	RIVETEUSE 18V LI-ION DIAM 4.8MM REF MAKIDRV150ZJ	13/03/2024	694,4
215400	24-0004	CASIERS VESTIAIRES KERGUENEN CLUB 2 PORTES 4 COLONNES LARGEUR 30CM	08/02/2024	1524,5
215400	24-0005	DEFIBRILLATEUR SEMI AUTOMATIQUE LIFELINE DEFIBTECH	23/04/2024	1626,
215400	24-0006	NETTOYEUR HAUTE PRESSION KPWB720TL SERIE 52677732 MOTEUR T056002201027805	01/05/2024	1513,1
215400	24-0007	NETTOYEUR HAUTE PRESSION HP LAMA HI 200 GX SERIE GCBCT3836620	02/05/2024	5416,6
215400	24-0008	POMPE EAU DE MER SERIE 240301032 VIDE BATEAUX	01/08/2024	83
215400	24-0038	CHARRIOT DOSSIER TUBULAIRE MODULABLE 1200*100 500KG BOUTIQUE ET SNACK R	08/03/2024	49
215400	24-0055	SECHE-MAIN A AIR PULSE EXP'AIR BLANC pour WC FLORE	23/08/2024	865,5
215400	24-0056	MANUTAN KIT DEPART ET SUIVANTS RAYONNAGE COMBIFIX 2000*1000*500	12/12/2024	85
215400	24-0057	4 BERS DE CALAGE PARKUP EVO 80S 5T 96/146cm	17/12/2024	91
215400	24-0058	NAUTIPARK BERS DE CALAGE PARKUP EVO 80L 5T 115/165cm	17/12/2024	96
215400	24-0059	4 BERS DE CALAGE PARKSUP 80 6T 65/92cm	17/12/2024	128
215500	24-0009	BAROGRAPHE CITE DES MOUSSAILLONS	15/02/2024	725,8
215500	24-0010	APPAREIL PHOTOS CANON PFD R50+18-45+55-210 REF 9257131	18/04/2024	1134,9
215500	24-0011	3 FONTAINES EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	250
215500	24-0012	FONTAINE A EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	83
215500	24-0013	FONTAINE E EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	83
215500	24-0014	LECTEUR PRIMOACCES ONLINE DIGICODE IP65 COFFRET IP 66 DECHETTERIE	22/07/2024	346
215500	24-0015	CONGELATEUR ICE 200TVS 12p	10/06/2024	701,
215500	24-0016	BARNUM ALU PRO 55 PRESTIGE 3*4.5m PACK FENETRE-BLANC	19/06/2024	119
215500	24-0017	GILET AVEC BALISE 150N S/H HAM+ BALISE AIS/ASN	09/04/2024	782,
215500	24-0053	GRAND VOILE CROISIERE PRO RADIAL 284 GAMME MARIN 40.8M2 KAIDOZS	09/07/2024	3830,3
215500	24-0054	GSE CROISIERE GAMME MARIN PRO RADIAL 284 20.3M2	09/07/2024	1969,9
215500	24-0060	CHARIOT ETAGE X-TRA NOIR (111089)	18/12/2024	1766,6
218100	24-0018	SEALIFT SLW18001 L'ENDROIT PANNEAUX SOLAIRE TRINASOLAR BI-VERRE VERTEX 425Wc	28/06/2024	17130,
218100	24-0019	9 CLOISONS MODELE FLIP BOX ESPACE WING (CEREMA) + PORTES BATTANTES RAL 7024 ET RETOUR ANGLE	02/07/2024	937
218100	24-0020	DIGICODE PORTE EXTERIEURE VESTIAIRES LOCAL CLUB	24/05/2024	1581,4
218100	24-0021	SEALIFT SLW18001 L'ENDROIT BATTERIE HUAWAI LITHIUM 15kWh PANNEAUX SOLAIRE	28/06/2024	1225
218100	24-0071	BARRIERE POUR LISSE DE 8 METRES	09/10/2024	327
218310	24-0022	SMARTPHONE IPHONE 13 IMEI 354154401330193+CHARGEUR	03/01/2024	645,7
218310	24-0023	ONDULEUR EATON 5P 1150i	09/01/2024	872,6
218310	24-0024	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie BYYQKX3	13/02/2024	89
218310	24-0025	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie DSYQKX3	13/02/2024	89
218310	24-0026	WEBCAM ENSEMBLE DAHUA IPC HFW3449T1P-ZAS-PV-27135+NKB1000-E+NVR5216	14/02/2024	1477,5
218310	24-0027	CAMERA DAHUA WISENSE 4MP EYEBALL+COFFRET ALIM+PONT RADIO UBIQUITI 2.4GHz	01/03/2024	1337,1
218310	24-0028	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 8BZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0029	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 5DZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0030	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 8BZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0031	CONTROLE (HANDSHAKE) ACCES CITE MOUSSAILLONS	27/03/2024	415
218310	24-0032	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 287GLX3	28/05/2024	89
218310	24-0033	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie J57GLX3	28/05/2024	89
218310	24-0034	CAMERA DAHUA WISENSE+ NVR4000-4KS3+SEAGATE 4To+ ECRAN DAHUA 22"	15/05/2024	1287,2
218310	24-0035	3 BORNES WIFI M OUTDOOR EXTENSION CITE DES MOUSSAILLONS+SWITCH 19" 24 PORTS	01/10/2024	84
218310	24-0061	PORTABLE DELL LATITUDE 3550 3MW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0062	PONT WIFI SUR K1 GESTION DES BARRIERES GLORIEUX	05/04/2024	1057,1
218310	24-0063	PORTABLE DELL LATITUDE3550 CWW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0064	PORTABLE DELL LATITUDE3550 5WW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0065	PORTABLE DELL LATITUDE3550 DZW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0066	2 CAMERA DAHUA RESEAU PTZ+1 PONT RADIO UBIQUITI AIRMAX	30/10/2024	437
218310	24-0067	4 CAMERA DAHUA RESEAU PTZ+1 NVR+1 PUPITRE + 2 POINTS ACCES UBIQUITI AIRMAX	28/11/2024	6509,9
218310	24-0068	DELL OPTIPLEX 7020 9R8VC64	03/12/2024	662,9
218310	24-0069	DELL OPTIPLEX 7020 1R8VC64	03/12/2024	662,9
218310	24-0070	DELL LATITUDE 3550 8FDWR34	03/12/2024	89
218400	24-0036	BUREAU COMPACT 90" ASYMETRIQUE EPURE L.180*L.120*80-80cm	12/06/2024	1657,8
218400	24-0037	BUREAUX DOIT EPURE 140*80+MEUBLE RANGEMENT BAS	12/06/2024	911,8
				173 920,94

EN-COURS ENGAGES EN 2024

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
	Ports de plaisance :	
24/04/2024	ANTEAGROUP REVISION PRIX AMGT ILOT S-CEN	169,26
24/04/2024	ANTEAGROUP 2E PHASE AMGT ILOT S POINTE DE KEROMAN-CEN	23 400,00
	Kerguelen Sport Océan :	
04/12/2024	TELASTO Pose lignes de mouillage écologiques	10 946,00
	WHERE IS BRIAN projet refonte accueil kso OUVERTURE ADMIN ET	
31/12/2024	AVANT PROJET DEFINITIF	8 344,25
		42 859,51

EN-COURS AU 31/12/2024

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
	Ports de plaisance :	
	Etudes Travaux préparatoires Ilot S Phase 2	169 773,71
	Kerguelen Sport Océan :	
	Refonte accueil + Pose mouillages écologiques	19 290,25
TOTAL		189 063,96

SORTIES IMMOBILISATIONS 2024

N° fiche	Libellé fiche	Compte	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
BS-000907	DISQUES NAS WD RED WD30EFRX 3 To	218310	30/01/2014	1762,00
BS-000908	CAMERA AXIS Q6032-E	218310	14/03/2014	3644,00
BS-000909	CAMERA AXIS Q6035-E	218310	14/03/2014	5220,00
BS-000910	LIAISON ETHERNET AIRMUX-400LC/ODU	218310	26/03/2014	1382,16
BS-000916	CAMERAS VIDEO AXIS Q6032 +EMETTEUR	218310	14/08/2014	12420,00
BS-000920	PORTABLE DELL LATITUDE E5540	218310	31/12/2014	1193,87
BS-000921	SWITCH NETGEAR PROSAFE GSM7248V2	218310	27/02/2015	1267,80
BS-000923	SOLUTION STOCKAGE DONNEES CENTRAL	218310	27/02/2015	2893,50
BS-000924	SWITCH HP PROCURVE 2610-24/12PWR	218310	28/02/2015	3017,02
BS-000925	CAMERAS AVEC ENREGISTREUR VISION	218310	26/03/2015	4107,00
BS-000934	SERVEUR TELECOM MITEL 430	218310	30/06/2015	1785,15
BS-000943	ROUTEUR SWITCH POINT ACCES WIFI	218310	25/01/2016	1270,00
BS-000944	DELL OPTIPLEX 3020MT CORE I3 4 GO	218310	29/01/2016	889,00
BS-000945	BOITIER STORMSHIELD SN510	218310	29/01/2016	2724,50
BS-000946	BOITIER STORMSHIELD SN 510	218310	29/01/2016	2724,50
BS-000947	BOITIER STORMSHIELD SN 200	218310	29/01/2016	1088,00
BS-000948	BOITIER STORMSHIELD SN 200	218310	29/01/2016	1088,00
BS-000949	BOITIER STORMSHIELD SN 300	218310	29/01/2016	1739,00
BS-000951	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000953	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000954	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000330	CHAPITEAU 26m Diamètre	215400	15/03/2016	52325,00
BS-000962	2 SWITCHS 2530-24G	218310	18/03/2016	1566,04
BS-000966	DELL LATITUDE 3550 PORTABLE	218310	31/03/2016	758,00
BS-000967	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,95
BS-000968	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000969	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000970	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000971	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000972	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000973	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000974	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000975	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000976	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000994	ECRAN PLAT ED32D + COMMUTATEUR 24 p	218310	30/06/2016	861,20
BS-000998	SERVEUR HP DL385pGEN8	218310	25/11/2016	8449,04
21-0064	AXO REFROIDISSEUR EAU FROIDE 160 V	215500	27/10/2021	1776,00
				126 427,19

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	481 309	25 234		506 543
TOTAL immobilisations incorporelles :	481 309	25 234		506 543
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	506 764	87 039		593 803
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 680 720	185 844	54 125	1 812 439
Inst. générales, agencements et divers	758 092	71 811		829 903
Matériel de transport	455 150	53 786		508 937
Mat. de bureau, informatique et mobil.	431 023	45 428	72 326	404 125
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 831 750	443 909	126 451	4 149 208
TOTAL GENERAL	4 313 059	469 143	126 451	4 655 751

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	25 234		
TOTAL immobilisations incorporelles :	25 234		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	87 039		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	185 844		
Installations générales, agencements et divers	71 811		
Matériel de transport	53 786		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 428		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	443 909		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GENERAL	469 143		

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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 01/01/24 au 31/12/24

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	28 375	7 424	28 375	7 424
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	28 375	7 424	28 375	7 424
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	29 436	16 034	8 786	36 684
Provisions sur comptes clients	11 239	2 261	11 239	2 261
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	40 675	18 294	20 024	38 945
TOTAL GÉNÉRAL	69 049	25 718	48 399	46 368

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	Comptes de résultats utilisés
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-	
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	686510/786510
Stocks	-	-	-	-	
Créances :					
<i>Clients</i>	29 436	16 034	8 786	36 684	
Total compte SELLOR	29 436	16 034	8 786	36 684	685410/785410
Créances diverses :					
<i>Dépréciations diverses</i>	-	-	-	-	685460/785460
<i>Dépréciation Cpte Courant</i>	-	-	-	-	
<i>Dépréciation VMP</i>	11 239	2 261	11 239	2 261	686650/786650
Total compte SELLOR Autres Prov	11 239	2 261	11 239	2 261	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	40 675	18 295	20 025	38 945	

État des Échéances des Créances et Dettes

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	23 796		23 796
TOTAL de l'actif immobilisé :	23 796		23 796
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	65 865	25 363	40 502
Autres créances clients	576 408	576 408	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 098	12 098	
État - Impôts sur les bénéfices	76 116	76 116	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	403 658	403 658	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 123	6 123	
TOTAL de l'actif circulant :	1 140 268	1 099 766	40 502
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	247 364	247 364	
TOTAL GÉNÉRAL	1 411 428	1 347 130	64 298

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	253 187	146 588	106 598	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 227 634	1 227 634		
Personnel et comptes rattachés	824 263	824 263		
Sécurité sociale et autres organismes	936 408	936 408		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44 897	44 897		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	73 319	73 319		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	36 279	36 279		
Groupe et associés				
Autres dettes	30 590	30 590		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 464	108 464		
TOTAL GENERAL	3 535 041	3 428 443	106 598	

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	130
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 613
Dettes fiscales et sociales	1 238 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	7 704
TOTAL	1 588 448

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERETS COURUS NON ECHUS BAQNUÉ POSTALE 2024	130,08
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851AVRIL JUIN 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851JUILLET SEPTEMBRE 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851OCTOBRE DECEMBRE 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
TOTAL ENERGIE GAZ C° DECEMBRE FNP FTURE 103005764342 01/0/25	11630,03
TOTAL ENERGIES C° DECEMBRE FNP (106005359584 du 10/01/25)	13364,26
LORIENT AGGLO TF K3 MESMAT 2024 NON RECU	4011,65
LORIENT AGGLO TF K3 MUSEO 2024 NON RECU	1492,04
KOESI LORI COPIEUR HARAS 2254CI COPIES 14/10-31/12 FNP	107,92
ALTERNA C° DEC FNP CPTEUR 279676 CVET	6979,40
ALTERNA C° DEC FNP 313779 KSO	2408,83
ALTERNA C° DEC FNP CPTEUR 270855 PERISTYLE	151,87
ALTERNA N° 156177 HARAS C° 14/12-31/12 FNP	513,96
ALTERNA N° 271251 KERNEVEL C°14/12-31/12 FNP	2385,68
ALTERNA N°494430 C°14/12-31/12 FNP	1577,38
ALTERNA N° 176290 BELEM LORIENT 14/12-31/12 FNP	799,82
ALTERNA N° 780968 CAPIT KER C° 14/12-31/12 FNP	4579,72
ALTERNA N° 786038 CAPIT LORIENT C°14/12-31/12 FNP	386,72
ALTERNA N° 064262 PONTONS PLO C° FNP	350,40
ALTERNA N° 308499 MANUT C° 14/12-31/12 FNP	1661,97
ALTERNA N° 406609 NEF 7 ET 8 C° 14/12-31/12 FNP	316,12
ALTERNA N° 082841 CARENAGE CAPLO C° 14/12-31/12 FNP	402,99
ALTERNA N° 975159 CARENAGE GUIDEL C° 14/12-31/12 FNP	1177,00
KOESIO COPIEUR TASKALFA 3554C H563365851 IMARKET COPIES FNP 65J/82	94,03
SACEM 2024 FNP FTURE 0125010131260 MANOUCHERIE 2024+ ETE 16/07-23/08	5951,72
SACEM 2024 PROV SPECTACLE PROHIBE FNP	7997,35
ALTERNA N° 316926 C° DEC FNP BSM	2271,55
CHAPELAIN Presta Gîtes loués du 21/12 au 28/12 FNP FTURE 205-116	384,00
EAU LOR21600 G GAHINET C° 01/7-31/12 ESTIM FNP	424,45
SAUR CPTEUR 004476 ESTIMATION 2EME SEM 2024 GAV	965,98
SAUR COPTEUR 223587 ESTIMATION 2EME SEM 2024 GAV	125,44
ALTERNA N°612495 GAV C°3/12-31/12 FNP	1203,92
EAU CPTEUR LOR11878 G20WB219486 C° 23/10-31/12 FNP ESTIMATION	160,23
EAU CPTEUR LOR40 G18BE002436 C° 24/10-31/12 FNP	530,64
EAU CPTEUR LOR41 E09KA252688 C° 24/10-31/12 FNP	225,94
EAU CPTEUR 25961U G22AA012935 ESTIMAT° 28/03-31/12	246,39
EAU CPTEUR 40832H G21BB034617 C°18/04-31/12 ESTIMAT°	1692,90
EAU COMPTEUR 26034Y G22RI729020 C° 29/03-31/12 ESTIMAT° FNP	1160,19
EAU CPTEUR GESTEL 323931 ESTIMATION 2024	60,00
EAU 69565P H21LI000482 C°05/08-31/12 ESTIMATION	6908,00
EAU 62611F G21DA208801 ABT FNP 132JOURS GROIX	47,94
ALTERNA N°501340 PAPIN BSM C° 5/12-31/12 FNP	348,25
ALTERNA N°281768 ASSO TABARLY OCT/DEC 2023 C° FNP	1058,36
ALTERNA N°281768 ASSO TABARLY DE JANV AU 4/12/2024 FNP	2923,13
ALTERNA N°281768 ASSO TABARLY 5/12-31/12 FNP	119,29
ALTERNA N° 474813 SALLE AD 05/12-31/12 FNP	149,34
ALTERNA N°017454 ILOT R C° 6/12-31/12 FNP	243,93
ALTERNA N° 677129 C° 06/12-31/12 FNP BSM STOSSKOPF	3,97
ALTERNA 967278 4 L JEGO C° 6/12-31/12 FNP	134,64

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALTERNA 605807 CAPIT PORT-LOUIS C° 8/12-31/12 FNP	299,67
ALTERNA BOAT AND BOX 584294 C° 07/12-31/12 FNP	287,73
SACEM FLORE PROJ AUDIO MAI-DEC 2024 FNP 8*543.57	5218,23
CHALLANCIN/OUEST ATLANTIC SERVICE VITRES GAV NOV-DEC FNP	75,42
ALTERNA N°862149 C° 9/12-31/12 FNP	3,72
ALTERNA N° 994422 C° 09/12-31/12 FNP	294,82
REDEV ORDURES MENAGERES GUIDE L2021 PROV	1100,00
REDEV ORDURES MENAGERE 2022 AGGLO PROV	1180,00
REDEV ORDURES MENAGERES 2023 GUIDEL AGGLO PROV	1220,00
REDEV ORDURES MENAGERE GUIDEL 2024 AGGLO PROV	1260,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2021 PROV	1980,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2022 PROV	2160,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2023 PROV	2230,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2024 PROV	2280,00
ALTERNA N°418001 C° 12/12-31/12 FNP	3,98
AVEM FNP 14/90 10972945 (habituellement fture au 16/12) FNP	12,84
KOESIO TALSALFA H562Y42808MANQUE 2 MOISHARAS 01/4-30/06	106,80
KOESIO TALSALFA H562Y42808MANQUE 2 MOISHARAS 20/7-19/10	106,80
KOESIO TASKALFA H562Y42808 MANQUE 2 MOIS 20/07-19/10 HARAS	106,80
KOESIO TASKALFA H562Y42808 MANQUE 2 MOIS 20/10-19/01/25 HARAS	106,80
AVEM LOCTPE 11772069 FTURE 11/12-10/02/25 FNP 21J/90*105 HARAS	29,40
KOESIO MULTIF° XC4240 MAI -AOUT MANQUE 1 MOIS	37,20
KOESIO MULTIF° XC4240 04/08-3/11 MANQUE 2 MOIS	74,40
KOESIO MULTIF° XC4240 04/11-03/02/25 MANQUE 2 MOIS	74,40
AVEM 11232376 AOUT NON RECU	117,60
KOESIO MULTIF° 752924024RD5X MANQUE FACTURATION	186,00
AVEM 11206312 NOV+DEC NON RECUES FNP	98,28
AVEM 11362037 14/12-13/01/25 17J/31 FNP	27,63
SECUTIX REDEV UTILISATION DEC FNP	6550,00
REDEVANCES CONTRACTUELLES PARTS VARIABLES ET FIXES	135453,18
ALTERNA FLORE N°258911 C° 18/12 -31/12 FNP	930,97
ALTERNA K1 N° 299502 C° 19/12-31/12 FNP	18,74
ALTERNA PARKING J BART 947884 C°18/12-31/12 FNP	3,00
ALTERNA BUGALOW TP 133093 C°18/12 -31/12 FNP	76,26
XL IMMO LOYER 3% du CA 2024 FNP - acpte	3004,62
LOYER LA DUNE FNP	9250,00
LORIENT AGGLO CPLT CHARGES LOC SALLE AD 2024	960,00
ALTERNA N°341029 C°19/12-31/12 FNP	60,04
LAUTECH INTERV SUR PORTES VNETOUSES 13/12 FNP	141,60
CHALLANCIN MARS GUIDEL FACTURE NON RECUE	300,30
CHALLANCIN KERNEVEL SEPT NON RECUE	1019,81
CHALLANCIN MARS 2024 FACTURE NON RECUE LORIENT CENTRE	874,13
LORIS SERVICES 2EME SEM 2024 FNP	525,46
CHALLANCIN ENTRETIEN DIRECT MARS 2024 FNP	750,74
ALTERNA 773199 C° 21/12-31/12 FNP	7,84
ALTERNA 031393 C°21/12-31/12 FNP	76,90
KOESIO COPIES ESTIMATION 18/12-31/12 FLORE FNP	18,00
KOESIO TASKALFA 2554 CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	30,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	144,00

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
KOESIO TASKALFA 3554CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	72,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI ESTIMATION COPIES 19/12-31/12	66,00
ALTERNA 622195 FNP 23/12-31/12	34,15
ALTERNA 209532 FNP 24/12-31/12	240,85
TKE MAINTENANCE 01/07-30/09 KSO/RESIDE NON RECU	502,12
RC 92108209 0.64% du CA REGUL 2024 A RECEVOIR	11400,00
MARINE WEST F22286 12/12 SAISI 01/01/25 FNP	108,60
NEOVIGIE ABT 01/11-31/10/25 FNP	71,93
SECURITEAM PRESTA HOTE ET AGENT ACCUEIL DEC FNP	1397,97
K5 COMMISSIONS 2024 FNP	203,88
OT QUIMPERLE COMM/VTE DEC 2024 FNP	5,40
LORIENT BRETAGNE SUD TOURISME COMM 4T2024 B2B2C - MUSEO KSO FNP	88,02
OUEST AUDIT CONSEILS HONOS CAC 2024	12600,00
JEGOUSSE CONSEIL INTERV DEC 2024 FNP	1140,00
CITIZ AFFICHAGE SPECTACLE 17/12-23/12/2024 FNP	2486,98
CITYZ AFFICHAGE 24/12-31/12/2024 SPECTACLE FNP	2486,98
META 16/12-30/12 FNP	69,97
META 19/12-30/12 FNP	65,37
ESCAL OUEST ENCART COMM 2024 FNP	360,00
FACEBOOK FTURES 2024 NON RECUES	1198,51
GOOGLE HARAS FTURES 2024 NON RECUES	1247,15
LA POSTE DEC FNP	958,31
LA POSTE DEC FNP KSO	93,86
LA POSTE DEC FNP MUSEO	6,64
ARKEA ARRETE 4EME TRIM 2024 FNP	168,00
APPB NOV+DEC 2024 FNP	1710,44
SOCOTEC VERIF LEVAGE BSM FNP	66,00
SOCOTEC VERIF PORTAIL AUTO FNP LOR	120,00
SOCOTEC VERIF PORTAIL AUTO CVET FNP	30,00
OPCI-ETHNODOC ENQUETES NOV 2024 HARAS FNP	1163,10
SECURITEAM SPECTACLE NOEL 13/12-31/12 FNP	1838,78
EAU CPTEUR 68109G D08UI763466 ESTIM C° 21/12/23-31/12/24 FNP 6500M3	22918,46
EAU CTEUR G17AA085476 50406P ABT 272J FNP PAS DE C°	85,71
EAU CPTEUR 23256 C° 4/05-31/12 FNP BSM ESTIMAT° 50M3	204,73
EAU CPTEUR LOR22857 PAS DE C° ABT FNP 228J	80,77
EAU CPTEUR 23251 C° 17/05-31/12 FNP ESTIMAT° 65M3	226,19
EAU CPTEUR LOR20391 C° 18/05-31/12 ESTIMAT° 45M3 BSM E11KD026997	184,25
EAU CPTEUR LOR21448 C° 158/05-31/12 ESTIMAT° 15M3 BSM G20AA045009	61,42
EAU CPTEUR 23822 U C° 22/05-31/12 ESTIMAT° FNP 10M3 G11AA101250	40,95
EAU CPTEUR LOR 11103 C° ESTIM 72M3 24/05-31/12 FNP G18BB102860	294,80
EAU CPTEUR LOR8765 C° 24/05-31/12 ESTIMAT° FNP G19AA110477	102,36
EAU CPTEUR LOR8763 C° 24/05-31/12 ESTIMAT° 30M3 FNP G15AA132920	122,84
EAU CPTEUR LOR5740 C° 06/07-31/12 ESTIMAT° 90M3 FNP G17BD109072	368,51
EAU CPTEUR LOR5742 C° 06/7-31/12 ESTIMAT° 120M3 G23BB009905	491,34
EAU CPTEUR LOR5741 C° 06/07-31/12 ESTIMAT° 57M3 FNP G17AA110605	233,38
EAU CPTEUR 23657P FLORE ESTIMAT° C° 23/05-31/12 30M3 E09IA165088	122,84
EAU CPTEUR 40564P C° 25/05-31/12 ESTIMAT° 3M3 FNP G13AA129512	12,28
EAU CPTEUR LOR22694 ESTIMAT° C° 18/05-31/12 750M3 E06KE402075	3070,88
EAU CPTEUR LOR22692 C° 18/05-31/12 ESTIMAT° 26M3 215913	106,46

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
YACHT CLUB CLASSIQUE COTIS 2024 ATTENTE FACTURE	50,00
CENTRE MUTUALISTE KERPAPE DON FNP	462,00
ODEVOR ARTICLES BOUTIQUES FNP	275,62
PROVISION POUR CONGES PAYES	794097,11
DETTES PRIVISIONNEES SUR PARTICIPATION	67,25
IJSS A RECUPERER	-3703,93
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	365154,96
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	23791,81
PROV TAXE APPRENTISSAGE	4822,92
PROV FORMATION CONTINUE	10717,07
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	496,00
ETAT CHARGES A PAYER	42558,52
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	7703,66
TOTAL	1 588 448,18

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	77 347
Personnel	
Organismes sociaux	12 098
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	5 414
Valeurs Mobilières de Placement	18 424
Disponibilités	
TOTAL	113 282

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FTURE M2025-0002 DT 56 MOUSSAILLONS 30/12 FAE	120,00
FTURE M2025-0003 BREIZ BOX CVET 30/12 FAE	23,20
FTURE M2025-0005 MAIRIE HENNEBONT PORHIBE 20/12 FAE	3532,50
FTURE M2025-0006 ECOLE F TANGUY PROHIBE 20/12 FAE	396,00
FTURE M2025-0008 EHPAD KERIOLET PROHIBE 30/12 FAE	259,20
FTURE M2025-00013 LORIENT BRET SUD TOURISME PROHIBE 23 AU 31/12 FAE	237,20
FTURE M2025-00014 OT LORIENT FLORE+CVET 28/12 FAE	48,34
FTURE M2025-00015 OT LORIENT AVL PROHIBE 28/12 FAE	30,00
FTURE M2025-00017 OT QUIMPERLE PROHIBE 26/12 FAE	18,00
FTURE M2025-00018 ASSO E TABARLY LOCATION 4EME TRIM 2024 FAE	720,00
FTURE M2025-00019 SCOLAIRE LA SPECTACLE PROHIBE 19/12 FAE	11445,20
MAIRIE DE PLOEMEUR PRESTA 2024 FAE (n°942500785 du 24/01)	47086,17
LODGE BOAT 2025-00007 MASSOLO PREST 12/24 CONSTATE EN 2025 FAE	440,00
REMISE ENTRAINEMENT HIVER 2024 FAE DEDUCTION SUR FORFAIT ANNUEL	-16190,82
FAE PASS VOILE CONSO PASS EN 2024 FTURE AU 30/06/2025	12228,18
FAE MISSION REUNION 29/11-06/12	16953,78
ORGANISMES SOCIAUX PREVOYANCE ET AIDE APPRENTISSAGE	12098,24
SEVEL AAR CONSOMMABLES NOV 2024 FA6525010001	50,80
PICKSEA RETOUR VESTE DEFECTUEUSE GUIDEL AAR A250267944	218,88
AVEM CONTRAT 11232376 RENDU LE 27/09 AAR	28,00
BLM NEGOCE AAR MATERIEL NON LIVRE	38,04
NETVIME AAR Cité de la Voile 2024	5078,03
INTERETS COURUS NON ECHUS	18423,52
TOTAL	113 282,46

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	247 364	108 464
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	247 364	108 464

—

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

Libellé d'écriture	MONTANT
PCA BILLETTERIE MUSEO VENTE 2024 CONSO 2025	23416,42
SEALOFT PCA LOC 2025 CA SUR 2024 PCA	1096,12
PROV CONTRATS PORTS ECHEANCE 2025 PCA	69403,58
RBT GROUPAMA SINISTRE SUR DEVIS COMMANDE EN 2025	3181,64
ABONNEMENT 2024 PRODUITS NON CONSOMMES LOISIRS NAUTIQUES PCA	11365,84
TOTAL	108 463,60

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
GRENKE LYOER JANV 2025 CAISSE ENREGISTREUSE CCA	244,00
GRENKE LOYER JANV 2025 CPLT CAISSE CCA	52,00
KOESIO MAINT SAGE 2025 CCA	21163,56
FOLIATIM CONTRAT MAINT STORMSHIELD SN310 ET SN 510 CCA 9/12	1329,75
FOLIATIM CONTRAT MAINT SN310 CCA 310J/365	368,61
OLAN AP890801 BBC +AT840284 SEALOFT CCA	7419,73
STOCK PRODUITS ENTRETIEN	3679,93
A2COM CONTRAT VEEAM 20/01/24-19/01/25 CCA 19J/366	57,57
A2COM FOLIATIM 11 ABT MS 365 21/06-20/06/2025 CCA 171J FTURE N°L60158	881,52
A2COM FOLIATIMN ABT MS 365 05/07-20/06/2025 CCA FTURE L70152	328,88
A2COM FOLIATIM ABT MS 365 05/09/23/06/2025 CCA 174J/296 FTURE L90155	1092,62
A2COM FOLIATIMN ABT MS 365 25/11-23/06/25 NELLY FTURE LN0145 174J/211 CCA	66,93
A2COM FOLIATIM ABT MS 365 BASIC 29/10/2024 23/06/2025 174J/238 CCA FTURE LO0147	401,58
TOKHEIM MAINT STATION 01/12/24-30/1/25 CCA 11 MOIS F92519975	6788,83
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 9-12/01/25 CCA FTURE 09/0321	1800,00
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 9-12/01/25 CCA FTURE 08/0301	447,50
DEFIBTECH MAINT ANNUEL 9/12EME CCA	506,25
ICONES 30 BLOCS COLORIAGE CCA BL DU 30/12	944,00
DOT BILLET HARAS CCA	1460,00
TONNERRE FCA-015708 70 RAM A4/A3 CCA	319,40
DOT BILLETS CVET +-50k CCA	1008,33
A2S ANTIVIRUS ESET PROTECT 1 AN 128J CCA	1249,69
ANYDESK 24/06-23/06/25 174J CCA	56,63
ILIANE RESTE 8 STATION HP T655 EN SPARE	3593,60
TONNERRE CARTOUCHES ENCRE HP 6ZC69AE CCA FCA-015633	101,69
E-PRINT 1 CARTOUCHE POUR DM300C CCA FA24501517	119,90
MEGO FORFAIT ANNUEL TRAITEMENT PROV IDEM 2023 262J/365	663,25
AVEM TPE BSM CCA 10J/90 11137232	9,83
AVEM TPE CCA 43J/92 11721051	49,07
KOESIO COPIEUR H562637178 2/3 CCA GUIDELTASKALFA 3554CI	104,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI RS62700780 2/3 CCA KER	320,00
PREFILOC 220136810 10J/30 CCA KER MOVE5000	10,00
PREFILOC 220137440 10J/30 CCA KER MOVE5000	10,00
KOESIO TASLALFA 3554 CI LOR 2/3 CCA	104,00
LOCAM TPE MOVE5000 3G LOR CCA10J/31	8,71
KOESIO COPIEUR TASKALFA 3554 CI PLO H562535568 2/3 CCA	104,00
KOESIO TASKALFA COMPTA H562535549 2/3 CCA	104,00
KOESIO TASKALFA 3554CI 2/3 CCA H562637226 DG	144,00
KOESIO COPIERU FLORE TASKALFA 2554 CI H562535562 2/3 CCA	89,00
AVEM 11777693 REMPL LE10685515 CCA 79J/90	116,00
KOESIO TASKALFA 2554CI HARAS 19J/90 CCA	28,18
AVEM LOC TPE 11340912 HARAS 22J/90 CCA	16,81
AVEM LOC TPE HARAS 11776872 19/12-18/03/25 77J CCA	89,83
AVEM LOC 5 TPE 11777708 79J/90 CCA 2 MTBO 3 MTSG	289,67
KOESIO TASKALFA 2554CI H562535506 CCA 2*3	89,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI RS62700787 CCA 2*3	320,00

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
KOESIO TASKALFA 3554 CI H562535560 CCA 2*3	104,00
KOESIO TASKALFA 7353CI RS62700790 2/3 CCA KSO	320,00
KOESIO MULTIF° XC4240 35J/90 CCA	35,38
KOESIO MULTIF° XC4240 752924024RD5X 35J/92 CCA PEV	35,38
NAUTICONCEPT LIBERTYPASS 14/09-13/09/25 256J CCA BBC	1056,16
FOLIATIM MESSEAGERIE JANV2025 CCA	794,88
ADOBE CREATIVE CLOUD 9 MOIS CCA	483,93
KOESIO LICENCE ZEENDOC 01/12-28/02/25 CCA 2/3	960,00
SKELLO SUCCES PACK+SMART PLANNER 101J/365 CCA	415,40
VFLIT SIREN REDEV LOGICIEL DO SERVICE 3/12 CCA	373,75
STEEPLE ABT 08/06/24-07/06/25 158J/365 CCA	1580,00
ZOOM ABT 28/04-27/04/25 118J/365 CCA	145,38
AUDIOVISIT 26/04-5/04/25 ABT HBGT FLORE	381,37
ELLOHA JANV 25 CCA GESTEL	36,00
SKELLO HARAS SUCCESS+SMARET PLANNER 101J/365 CCA	415,40
SKELLO CVET 12/047-11/04/25 101J/365 CCA	415,40
SMATSHEET 14/2-13/02/25 CCA 44J BUSINNES PLAN USERS	104,15
SKELLO SUCEES PAK SMART ELECTRONIC SIGNATURE 101J/365 CCA	620,61
FOLIATIM MS365 09/12-23/06/2025 CCA	267,72
FOLIATIM MS365 12/12-23/06/2025 CCA	3853,93
AXO LOC FONTAINE 9/12 CCA BSM	389,67
BEECAUSE LOC RUCHE 159J/365 CCA	435,62
NETENSIA FIBRE 300Mb+ 50Mb LORIENT+eQUIPEMENT CCA 83J90	1244,99
AIR LIQUIDE ECOPASS 5ANS N°14739701 CCA JANV-MARS 2025	245,52
XSEA LOYER L'HERMINIER 1TRIM 2025 CCA	3282,87
XSEA LOYER ET CHARGES NEF 7/8 1ER TRIM 2025 CCA	25660,12
ECOLAB CONTRAT TRAITEMENT RONGEURS 08/11-7/11/25 CCA 311J	1552,86
ECOLAB CEN 15/03-14/03/25 CCA 2.5/12 TRAITEMENT RONGEURS	165,99
ECOLAB GAVRES CCA 1/12 TRAITEMENT RONGEURS	50,47
ECOLAB KER CCA 1/12 TRAITEMENT RONGEURS	66,39
ECOLAB HARAS+CVET 195J/365 CCA TRAITEMENT RONGEURS	1242,11
DIMO MAINT OPTIMAINTE GMAO 1 MOIS CCA	65,24
POINTEX GEXELL SNACK HARAS 8 MOIS CCA	572,00
POINTEX LICENCE SUPP KSO 22/06-21/06/25 172J CCA	242,59
WATTSON FALCO MAINT APPLI ET INTERFACE PLAISANCIERS 2025 CCA	10640,00
FOLIATIM OLEAP JANV 2025 CCA MAINT SI	5169,47
SKIDATA 1/03/2024-28/02/2025 CCA 2 MOIS	742,32
RECORD MAINT PORTE CVET 3/12 CCA	539,00
KONE ESC MECANIQUE 1T 2025 CCA	2048,88
KONE ASCENCEURS 1ER SEM 2025 CCA	3467,50
ERMHES MAINT 01/08-31/01/25 1 MOIS CCA MOUSSAILLONS	61,04
BBC IA2004269 5/12 CCA	1059,66
IA1806396 01/01-11/06/2025 CCA	1260,98
OLAN CPLT FLOTTE BBC 22/04-30/04/25 120 J CCA	508,05
OLAN CPLT FLOTTE BBC AP890801 22/07-30/04/2025 12J CCA	257,46
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 5/12 CCA	125,00

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
ESPACES TOURISME ET LOISIRS ABT 6 MOIS CCA	242,41
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	125,00
LES ECHOS 98J/365 CCA 09/04-08/04/25	160,94
JOURNAL DES ENTREPRISES 190J/394 CCA	155,86
CHAMBER DESIGN 80J/365 CCA	42,30
NAVIS+MEMENTO FISCAL ET SOCIAL 2025 CCA	4302,21
EDITION TISSOT 01/10-30/09/25 GEST° PERSONNEL SIMPLIFIE	268,50
EDITION TISSOT REPS ET GEST° PAIE 324J/365 CCA	339,98
RF HEBDO+RF COMPTA 2025	677,00
LE MARIN ABT 04/25-01/11/26+02/25-01/27+12/02/25-11/02/27 CCA	625,26
LE MARIN NUMERIQUE 12/02/23-11/02/25 42J/580 CCA	18,08
M MEDIAS ABT LA SCENE 6 MOIS CCA	23,50
CHEVAL MAGAZINE ABT CCA 2024-2025	62,20
VOILES ET VOILIERS 17MOIS/24 CCA	107,53
FFESSM INVIT SALON PLONGEE 2025 CCA	190,00
QUEST FRANCE KSO 2025 CCA	390,79
MY AGENCY COMM 2025 CCA	1460,00
JEHOL 8 SPECTACLES SUR 2025 CCA	29828,57
BREVO SENDINBLUE market PLAN BUSINESS 6.5 mois CCA	286,65
RIVES DE REVE PUBLICATION 6 MOIS CCA	102,00
RIVES DE REVE PUBLICATION FLEUR D'O 01/02/24-31/01/25 1 MOIS CCA	17,00
SOLOCAL 01/07-30/06/25 6 MOIS CCA	810,00
VIAMEDIA 3 ANS BRETAGNE MARCHE PUBLIC 907J/1095 CCA	820,03
OT BAIE DE QUIBERON INSERT° 2025	1625,00
ABC SALLES HARAS 16J/365 CCA	186,87
RECRATILOUPS ABT ANNUEL 5/12 CCA	375,00
IMAGES CREATIONS LICENCE TAGGBOX 38J/365 CCA	40,60
ABC SALLES CVET 297J/365 CCA	478,45
SKEEPERS RATING AND REVIEWS CCA 233J/365	578,96
CEZAM FORUM CSE 2025 CCA	780,00
PURE MEETINGS EVENTS STAND 23-01-25 LORIENT B TO BREIZH CCA	4030,00
JICOM SALON CSE 6 MARS 25 CCA	638,00
COMEXPOSIUM SALON CSE OCT 2025 CCA	1879,00
SHOM HORAIRES MAREES CCA	260,00
CONCEPT IMPRIMERIE FLYERS CCA	762,00
POIS CHICHE VISUEL BOITE SARDINE 2025	900,00
NLLE VAGUE MAJ FICHES POCHETTTS 2025 CCA	3522,50
CONCEPT IMPRIMERIE AUTOCOLLANT PARKING 2025 CCA	256,00
GROIX ET NATURES CADEAUX CLIENTS RESTE 750 BOITES AU 31/12	2700,00
AILLEURSBUSINESS DEP PARIS 16/01/25 CCA	1486,98
AILLEURSBUSINESS DEP 22/01/25 CCA	230,82
AILLEURSBUSINESS DEP 10/01/25 CCA	230,82
AILLEURSBUSINESS DEP MENARD 14/01 CCA	230,82

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AILLEURSBUSINESS DEP ALIX 09/01/25 CCA	251,64
HOTEL MENARD SALON PLONGEE 2025 CCA	598,40
HOTEL ALIX SALON PLONGEE 2025 CCA	472,80
VA TELECOM BSM TELECOM 162J/365	91,87
VA TELECOM GUI 192J/365 CCA	84,64
VA TELECOM WIFI PORTS 5/12 CCA KER/LOR/PLO	382,50
VA TELECOM WIFI LORIENT 298J/365 CCA	131,38
ORANGE PLO ABT INTERNET PRO 27/12-26/01/25 CCA26J	35,22
OUVANET ACCES 5Mbps lien téléphonie 1er trim 2025 cca	450,00
OUVANET LOC FIBRE NOIRE 01/04-31/03/2025 3/12 CCA	97,50
VA SOLUTION ABT INTERNET PUBLIC 25/01-25/01/25 CCACVET+SALLE REUNION DG	21,10
VA TELECOM ABT WIFI PUBLIC FLORE 13/09/24-12/09/25 CCA	113,18
VA SOLUTION ABT WIFI HARAS CCA 107J/365	47,17
VA TELECOM WIFI LOCAL CLUB 28/06-27/06/25 CCA 178J	79,14
VA SOLUTION WIFI SALLE REUNION KSO 80J CCA	35,50
MUTUALITE LOYER ACCES FIBRE 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLTUION ABT WIFIPUBLIC 72JCCA	31,74
GITES DE FRANCE COTIS 2025 CCA	150,00
OT GOLFE 56 COTIS 2025 CCA	1608,00
OT ROCHEFORT EN TERRE COTIS 2025 CCA	210,00
OT ROI MORVAN COTIS 2025 CCA	178,50
OT FORET FOUESNANT 2025 CCA	100,00
OT DAMGAN COTIS 2025 CCA	316,67
FFESSM COTIS 2025 CCA	84,00
HP COMM SALON PLONGEE 2025 CCA	510,84
CONEXIA 2025 PEV CCA	363,65
IMAGES CREATION CERTIF SSL 65J/365 CCA	119,67
IMAGES CREATION HGT MACHINE VIRTUELLE CLOUD AWS 7/12 CCA	1414,88
FURET CIE HBGT APPLI FLORE 3/12EME CCA	192,82
AUSHA PLAN LAUCH FLORE CCA 97J/365	24,36
PHONE MESSAGE PACK 4 MESSAGES CCA	430,00
INPI DEPOT NOM VIGIE 10 ANS 2218J/3650 CCA	237,00
NLLE VAGUE DROIT AUTEUR 5 ANS 390J/1825 CCA	48,08
INPI DEPOT ATLANTIC BOAT CLUB 1798J/3650 CCA	124,13
INPI DEPOT 10ANS NAV IN LORIENT 1752J/3652 CCA	141,04
HELEN VAUCHER DROIT 3 ANS 9/36 CCA	62,50
INA FLORE DROIT 4 ANS 49J/1460 CCA	56,25
KLASS KAERENN SHOOTING ET DT IMAGE FLORE ET MOUSSAILLONS 2025 CCA	4850,00
QAPTUR DROIT 5 ANS 927J/1825 CCA	267,69
QAPTUR DEREGNIEAUX 855J/1825 CCA	246,90
NLLE VAGUE DROITS 3 ANS 50 PHOTOS ET 20 VIDEOS CCA 19/36MOIS	1530,56
ZEDDADROIT 5ANS PHOTOS 427J/1825 CCA	631,72
MY AGENCY FILM DROIT 3 ANS 20/36 MOIS CCA	277,78
NLLE VAGUE DROIT VIDEO 1/12 MOIS CCA	66,67
NLLE VAGUE DROITS VISUEL TYROLL CCA 4/12 MOIS	200,00
NLLE VAGUE DROITS VISUEL MASTER AFFAIRE CCA 4/12 MOIS	83,33

21

1

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24
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 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			289 487		289 487
- dotations de l'exercice			18 513		18 513
TOTAL			9 000		9 000
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			289 002		289 002
- dotations de l'exercice			42 493		42 493
TOTAL			331 495		331 495
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			7 082		7 082
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			7 082		7 082
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			3 170		3 170
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- 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 +SANS	
09/09/2016	MPI	CREDIT BAIL : ELEVATEUR A BATEAU WISE W45/4	317 000,00	42 493,44	289 001,86	18 512,80	298 487,20	7 082,24	7 082,24	-	-	3 170,00
TOTALX			317 000,00	42 493,44	289 001,86	18 512,80	298 487,20	7 082,24	7 082,24	-	-	3 170,00

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	130 188
Contrats locations longues durées loyers restants à payer	130 188

TOTAL	130 188
-------	---------

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	
		LOCATION LONGUES DUREES :										
01/01/2019	SIREN	MATERIEL TELEPHONIQUE + LIAISON SIREN (ensemble des altes)	49 621,00		20 324,52	135 316,97	8 750,30	51 358,70	16 084,05	15 453,42	630,63	-
18/06/2020	GRENKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Réel/décal)	8 020,00		2 928,00	10 353,73	1 604,00	5 137,57	-	-	-	-
06/07/2021	GRENKE	TELECOMMANDE ORDERMAN NCRS +IMPRIMANTE TP85	1 710,00		624,00	1 135,45	342,00	850,78	736,55	624,00	112,55	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 4240 (Parc_Eau_Vivo 752924024RDX)	1 402,00		372,00	243,62	186,93	186,93	872,38	372,00	500,38	-
05/05/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 41240 (KERGUELEN 752924024RD5M)	1 402,00		372,00	243,62	186,93	186,93	872,38	372,00	500,38	-
20/01/2023	LORI	TASKALFA 2554CI H562Y42D08 (haras)	2 013,00		534,00	505,82	402,60	380,54	1 535,25	534,00	1 001,25	-
01/12/2022	REPRO CONSEL	TASKALFA 3864 CH562535565 (PORT LORIENT)	2 353,00		624,00	676,00	470,60	509,82	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	REPRO CONSEL	TASKALFA 3554 CH562535568 (PORT PORT-LOUIS)	2 353,00		624,00	676,00	470,60	509,82	1 196,00	624,00	572,00	-
01/07/2023	REPRO CONSEL	TASKALFA 3864CI H563365851 (villa commercial)	3 084,00		820,80	410,40	309,40	309,40	2 052,00	820,80	1 231,20	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 2864CI H562635568 (ACCEUIL CVET)	2 013,00		534,00	578,50	402,60	436,15	1 023,50	534,00	489,50	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 3554CI H562535560 (CVET 1ER ETAGE)	2 353,00		624,00	676,00	470,60	509,82	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 7353 clR862700787 (cvt 2ème étage)	7 238,00		1 920,00	2 080,00	1 447,60	1 568,23	3 680,00	1 920,00	1 780,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 3554CI H562535548 (COMPTA)	2 353,00		624,00	676,00	470,60	509,82	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 7353 clR862700780 (PORT KERNEVEL)	7 238,00		1 920,00	2 080,00	1 447,60	1 568,23	3 680,00	1 920,00	1 780,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 3554 CI H562535533 (BSM)	2 846,68		754,92	741,46	569,34	559,18	1 446,93	754,92	692,01	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 3554CI H562637228 (SECRETARIAT DG)	3 257,00		864,00	936,00	651,40	705,68	696,00	624,00	72,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 3554CI H562637178 (PORT GUIDEL)	2 353,00		624,00	676,00	470,60	509,82	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 7353 cl R562700790 (KERGUELEN)	7 238,00		1 920,00	2 080,00	1 447,60	1 568,23	3 680,00	1 920,00	1 780,00	-
01/12/2022	LORUKOESIO	TASKALFA 2854CI H562535562 (FLORE)	2 013,00		534,00	578,50	402,60	436,15	1 023,50	534,00	489,50	-
12/06/2022	RENAULT	VEHICULE GG-315-AZ (VG)	19 728,00		3 353,16	5 486,15	3 945,60	8 475,11	4 573,33	3 353,16	1 220,17	-
05/07/2022	RENAULT	VEHICULE GH-783-FN (SANDERO Lorlent)	15 056,00		2 459,76	3 663,21	3 011,20	4 484,44	6 175,83	2 459,76	3 716,07	-
15/12/2022	PEUGEOT	VEHICULE QL-123-QD (CMB)	32 195,00		4 866,72	5 083,02	6 439,00	8 707,29	4 650,42	4 650,42	-	-
29/11/2024	RENAULT	VEHICULE HA-489-HZ (JMB)	43 534,00		827,88	-	763,34	-	27 940,68	9 313,56	18 627,12	-
14/03/2023	PEUGEOT	VEHICULE GL-917-HQ (OT)	31 329,96		5 025,36	4 006,33	7 832,49	6 287,45	11 069,75	5 025,36	6 044,39	-
07/01/2023	PEUGEOT	VEHICULE GK-639-MV (EJ)	30 110,20		5 503,68	5 411,95	6 022,04	5 923,05	11 099,09	5 503,68	5 595,41	-
07/04/2023	PEUGEOT	VEHICULE GP-865-QK (BM)	41 006,50		8 915,04	5 328,93	8 201,30	4 673,62	12 501,15	8 915,04	3 586,11	-
15/05/2018	RENAULT	VEHICULE EX-728-QH (कांगoo CVET)	13 273,00		1 620,00	12 287,97	-	13 273,00	-	-	-	-
17/04/2023	RENAULT	VEHICULE GP-902-VJ (commercial/market)	23 850,00		5 420,04	2 025,23	4 770,00	1 790,38	8 814,85	5 420,04	3 394,81	-
TOTALX			360 953,34		75 533,88	203 956,86	61 488,87	117 416,14	130 197,64	74 144,16	56 043,48	-

SELLOR

Devise d'édition €

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		
01/04/2014	CREDIT MARTIME ATLANTIQUE	Aménagement Port à Sac	800 000,00	M	144	688 060,37	83 466,25	28 473,38		800 000,00	01/04/2026
29/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement lot S et R Base course au large	500 000,00	T	32	359 375,00	62 500,00	78 125,00	-	500 000,00	15/03/2027
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE (solidé)	Aménagement Port à Sac	600 000,00	M	80,00	600 000,00	-	-	-	-	25/02/2024
Emprunts souscrits en cours d'exercice			TOTAUX			1 647 435,37	145 966,25	106 598,38	-	1 300 000,00	130,08

Emprunts remboursés en cours d'exercice :
Crédit Agricole (solidé)
Crédit Maritime
Banque Postale

154 017,04
10 901,42
80 615,62
62 500,00

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15,88	
Agents de maîtrise et techniciens	26,59	
Employés	104,9	1,21
Ouvriers		
TOTAL	147,37	1,21

1

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Loisirs nautiques	1 402 186
Hebergements	865 420
Espaces museographiques	2 824 109
Ports de plaisance	7 384 677
Autres	2 975
TOTAL	12 479 367

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

Liste des Filiales et Participations

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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 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										

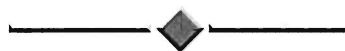
**S.E.M. DES PORTS DE PLAISANCE ET EQUIPEMENTS PUBLICS
DE LOISIRS DU PAYS DE LORIENT - SELLOR**

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 2024

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 JUILLET 2025**

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

I / Proposition d'affectation du résultat

Lors de sa réunion du 30 Avril 2025, 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 **+ 330.068,63 Euros** au compte des « *Autres réserves* » dont le montant passerait ainsi de la somme de + 4.875.036,95 Euros à celle de + 5.205.105,58 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 + 4.875.036,95 Euros à celle de + 5.205.105,58 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

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET
Gwenaél JAMBOU
Johann LE LAUSQUE
Corinne LE MOUEL - RUAUD
Gilles LE SQUER
David TRIPON

*Experts-Comptables
Commissaires aux comptes*

Société d'Economie Mixte
De Gestion des Ports de Plaisance et
Equipements Publics de Loisirs
Du Pays de Lorient - SELLOR
Société Anonyme d'Economie Mixte Locale
Villa Margaret
56260 LARMOR PLAGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2024

www.ouestconseils.bzh



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

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

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 2024, 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 2024 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 21 juin 2025


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

Bilan Actif

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	597 667	506 543	91 124	61 621
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	597 867	506 543	91 324	61 821
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 476 285	593 803	882 482	969 521
Constructions	3 128 697	1 812 439	1 316 257	1 463 748
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 105 786	1 742 965	362 820	452 993
Autres immobilisations corporelles	189 064		189 064	146 204
Immobilisations en cours				15 576
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	6 899 831	4 149 208	2 750 624	3 048 042
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	43 327		43 327	42 841
Prêts	23 796		23 796	22 449
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	67 123		67 123	65 290
ACTIF IMMOBILISÉ	7 564 822	4 655 751	2 909 072	3 175 153
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	6 398		6 398	14 574
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	217 884		217 884	186 968
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	224 282		224 282	201 542
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				1 452
Créances clients et comptes rattachés	642 273	36 684	605 589	661 964
Autres créances	497 995		497 995	345 755
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 140 268	36 684	1 103 584	1 009 170
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 417 924	2 261	2 415 663	393 897
Disponibilités	2 818 943		2 818 943	4 552 001
Charges constatées d'avance	247 364		247 364	212 394
TOTAL disponibilités et divers :	5 484 230	2 261	5 481 969	5 158 291
ACTIF CIRCULANT	6 848 760	38 945	6 809 835	6 369 004
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

14 413 602

4 694 695

9 718 907

9 544 157

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé	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		4 875 037	4 424 354
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		330 069	450 683
	TOTAL situation nette :	5 401 118	5 071 049
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		507 463	530 906
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
	CAPITAUX PROPRES	5 908 581	5 601 955
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		7 424	28 375
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 424	28 375
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		253 187	407 251
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
	TOTAL dettes financières :	253 187	407 251
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		267 860	283 956
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 227 634	1 138 372
Dettes fiscales et sociales		1 878 888	1 781 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		36 279	34 656
Autres dettes		30 590	136 750
	TOTAL dettes diverses :	3 173 391	3 091 677
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		108 464	130 943
	DETTES	3 802 902	3 813 827
Ecarts de conversion passif			

TOTAL GÉNÉRAL

9 718 907

9 544 157

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	1 315 493		1 315 493	1 400 921
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 163 874		11 163 874	11 134 413
Chiffres d'affaires nets	12 479 367		12 479 367	12 535 335
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 592 792	3 918 771
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			102 520	143 553
Autres produits			31 731	35 528
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 206 411	16 633 186
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 099 021	1 145 900
Variation de stock de marchandises			(22 509)	(1 865)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			193 576	192 945
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 858 583	6 296 055
TOTAL charges externes :			7 128 672	7 633 034
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			716 495	694 050
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 516 137	5 240 303
Charges sociales			2 104 364	1 978 831
TOTAL charges de personnel :			7 620 501	7 219 135
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			467 539	466 570
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			16 034	11 812
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 424	28 375
TOTAL dotations d'exploitation :			490 996	506 756
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			67 155	74 678
CHARGES D'EXPLOITATION			16 023 818	16 127 654
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			182 592	505 533

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	182 592	505 533
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	213 795	147 629
Reprises sur provisions et transferts de charges	11 239	11 726
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	225 034	159 355
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 261	11 239
Intérêts et charges assimilées	44 033	49 570
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	46 294	60 809
RÉSULTAT FINANCIER	178 740	98 546
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	361 332	604 079
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 943	40 468
Produits exceptionnels sur opérations en capital		39 870
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	54 943	80 338
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 149	34 308
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 580	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 729	34 308
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	39 213	46 029
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		58 511
Impôts sur les bénéfices	70 477	140 914
TOTAL DES PRODUITS	16 486 387	16 872 879
TOTAL DES CHARGES	16 156 319	16 422 195
BÉNÉFICE OU PERTE	330 069	450 683

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 31/12/2024 présente un montant :

- Total du bilan de **9 718 907€**
- Chiffre d'affaires **12 479 367€**
- Résultat de **330 069€**

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 :

Les nouveaux contrats de concession de service sont entrés en vigueur le 1^{er} janvier 2024 pour les centres nautiques et les hébergements et au 1^{er} mars 2024 pour les équipements muséographiques.

Rappelons que le contrat des centres nautiques et hébergements a été négocié pour une durée de 10 années et prendra donc fin au 31/12/2033.

Celui des équipements muséographiques, contractualisé pour une durée identique, verra son terme au 28 février 2034.

La convention de délégation de service public de gestion, d'exploitation et de promotion des équipements portuaires a été prolongée jusqu'au 31 décembre 2025.

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Néant

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 2024 est de 1 172 888€. Le montant du fonds est évalué à 299 415,24€ 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 /24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			54 738
Autres immobilisations incorporelles	543 130		54 738
TOTAL immobilisations incorporelles :	543 130		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	1 476 285		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	3 144 468		38 330
Installations techniques et outillage industriel	944 082		43 611
Installations générales, agencements et divers	517 898		
Matériel de transport	535 278		37 243
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers	146 204		42 860
Immobilisations corporelles en cours	15 576		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 879 792		162 043
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	42 841		487
Autres titres immobilisés	22 449		2 607
Prêts et autres immobilisations financières	65 290		3 094
TOTAL immobilisations financières :	65 290		3 094

TOTAL GÉNÉRAL	7 488 212		219 874
----------------------	------------------	--	----------------

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			597 867	
Autres immobilisations incorporelles			597 867	
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			1 476 285	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales		54 101	3 128 697	
Install. techn., matériel et out. industriels			987 693	
Inst. générales, agencements et divers			617 898	
Matériel de transport		72 326	500 195	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers			189 064	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	15 576			
TOTAL immobilisations corporelles :	15 576	126 427	6 898 831	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			43 327	
Autres titres immobilisés			23 796	
Prêts et autres immo. financières		1 260	67 123	
TOTAL immobilisations financières :		1 260		

TOTAL GÉNÉRAL	15 576	127 687	7 564 822	
----------------------	---------------	----------------	------------------	--

DETAIL DES ACQUISITIONS 2024

N° de compte	N° FICHE	Descriptif du bien	Date d'acquisition	Montant d'acquisition
205010	24-0001	SQL SERVER 2022 + USER COMMERCE 2022 pour Version SAGE V11	01/07/2024	253
205010	24-0039	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0040	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0041	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0042	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0043	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0044	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,1
205010	24-0045	PORTAIL CLIENT SEAPORT (Français/Anglais)	16/12/2024	1135,0
205010	24-0046	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0047	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0048	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0049	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0050	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0051	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
205010	24-0052	LOGICIEL SEAPORT	16/12/2024	6322,7
215400	24-0002	LAVEUR DE SOL INOX COMET SERIE SDJC 2206100664	31/01/2024	1606,5
215400	24-0003	RIVETUSE 18V LI-ION DIAM 4.8MM REF MAKIDRV150ZJ	13/03/2024	694,4
215400	24-0004	CASIERS VESTIAIRES KERGOELEN CLUB 2 PORTES 4 COLONNES LARGEUR 30CM	08/02/2024	1524,5
215400	24-0005	DEFIBRILLATEUR SEMI AUTOMATIQUE LIFELINE DEFIBTECH	23/04/2024	1626,
215400	24-0006	NETTOYEUR HAUTE PRESSION KPWB720TL SERIE 52677732 MOTEUR T056002201027805	01/05/2024	1513,1
215400	24-0007	NETTOYEUR HAUTE PRESSION HP LAMA HI 200 GX SERIE GCBCT3836620	02/05/2024	5416,6
215400	24-0008	POMPE EAU DE MER SERIE 240301032 VIDE BATEAUX	01/08/2024	83
215400	24-0038	CHARRIOT DOSSIER TUBULAIRE MODULABLE 1200*100 500KG BOUTIQUE ET SNACK R	08/03/2024	49
215400	24-0055	SECHE-MAIN A AIR PULSE EXP'AIR BLANC pour WC FLORE	23/08/2024	865,5
215400	24-0056	MANUTAN KIT DEPART ET SUIVANTS RAYONNAGE COMBIFIX 2000*1000*500	12/12/2024	85
215400	24-0057	4 BERS DE CALAGE PARKUP EVO 80S 5T 96/146cm	17/12/2024	91
215400	24-0058	NAUTIPARK BERS DE CALAGE PARKUP EVO 80L 5T 115/165cm	17/12/2024	96
215400	24-0059	4 BERS DE CALAGE PARKSUP 80 6T 65/92cm	17/12/2024	128
215500	24-0009	BAROGRAPHE CITE DES MOUSSAILLONS	15/02/2024	725,8
215500	24-0010	APPAREIL PHOTOS CANON PFD R50+18-45+55-210 REF 9257131	18/04/2024	1134,9
215500	24-0011	3 FONTAINES EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	250
215500	24-0012	FONTAINE A EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	83
215500	24-0013	FONTAINE E EAU MISTRAL EVOLUTION	25/06/2024	83
215500	24-0014	LECTEUR PRIMOACCES ONLINE DIGICODE IP65 COFFRET IP 66 DECHETTERIE	22/07/2024	346
215500	24-0015	CONGELATEUR ICE 200TVS 12p	10/06/2024	701,
215500	24-0016	BARNUM ALU PRO 55 PRESTIGE 3*4.5m PACK FENETRE-BLANC	19/06/2024	119
215500	24-0017	GILET AVEC BALISE 150N S/H HAM+ BALISE AIS/ASN	09/04/2024	782,
215500	24-0053	GRAND VOILE CROISIERE PRO RADIAL 284 GAMME MARIN 40.8M2 KAIDOZS	09/07/2024	3830,3
215500	24-0054	GSE CROISIERE GAMME MARIN PRO RADIAL 284 20.3M2	09/07/2024	1969,9
215500	24-0060	CHARIOT ETAGE X-TRA NOIR (111089)	18/12/2024	1766,6
218100	24-0018	SEALOFF SLW18001 L'ENDROIT PANNEAUX SOLAIRE TRINASOLAR BI-VERRE VERTEX 425Wc	28/06/2024	17130,
218100	24-0019	9 CLOISONS MODELE FUP BOX ESPACE WING (CEREMA) + PORTES BATTANTES RAL 7024 ET RETOUR ANGLE	02/07/2024	937,
218100	24-0020	DIGICODE PORTE EXTERIEURE VESTIAIRES LOCAL CLUB	24/05/2024	1581,4
218100	24-0021	SEALOFF SLW18001 L'ENDROIT BATTERIE HUAWAI LITHIUM 15kwh PANNEAUX SOLAIRE	28/06/2024	1225,
218100	24-0071	BARRIERE POUR LISSE DE 8 METRES	09/10/2024	327
218310	24-0022	SMARTPHONE IPHONE 13 IMEI 354154401330193+CHARGEUR	03/01/2024	645,7
218310	24-0023	ONDULEUR EATON 5P 1150i	09/01/2024	872,6
218310	24-0024	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 8Y9QKX3	13/02/2024	89
218310	24-0025	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie D5YQKX3	13/02/2024	89
218310	24-0026	WEBCAM ENSEMBLE DAHUA IPC HFW3449T1P-ZAS-PV-27135+NK81000-E+NVR5216	14/02/2024	1477,5
218310	24-0027	CAMERA DAHUA WIZSENSE 4MP EYEBALL+COFFRET ALUM+PONT RADIO UBIQUITI 2.4GHZ	01/03/2024	1337,1
218310	24-0028	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 8BZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0029	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 5DZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0030	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 8BZQKX3	13/03/2024	89
218310	24-0031	CONTROLE (HANDSHAKE) ACCES CITE MOUSSAILLONS	27/03/2024	415,
218310	24-0032	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie 287GLX3	28/05/2024	89
218310	24-0033	ORDINATEUR PORTABLE DELL LATITUDE 3540 serie J57GLX3	28/05/2024	89
218310	24-0034	CAMERA DAHUA WIZSENSE+ NVR4000-4XS3+SEAGATE 4To+ ECRAN DAHUA 22"	15/05/2024	1287,2
218310	24-0035	3 BORNES WIFI M OUTDOOR EXTENSION CITE DES MOUSSAILLONS+SWITCH 19" 24 PORTS	01/10/2024	84
218310	24-0061	PORTABLE DELL LATITUDE 3550 3MW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0062	PONT WIFI SUR K1 GESTION DES BARRIERES GLORIEUX	05/04/2024	1057,1
218310	24-0063	PORTABLE DELL LATITUDE3550 CWW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0064	PORTABLE DELL LATITUDE3550 5WW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0065	PORTABLE DELL LATITUDE3550 DZW9Q14	07/10/2024	89
218310	24-0066	2 CAMERA DAHUA RESEAU PTZ+1 PONT RADIO UBIQUITI AIRMAX	30/10/2024	437
218310	24-0067	4 CAMERA DAHUA RESEAU PTZ+1 NVR+1 PUPITRE + 2 POINTS ACCES UBIQUITI AIRMAX	28/11/2024	6509,9
218310	24-0068	DELL OPTIPLEX 7020 9R8VC64	03/12/2024	662,9
218310	24-0069	DELL OPTIPLEX 7020 1R8VC64	03/12/2024	662,9
218310	24-0070	DELL LATITUDE 3550 8FDWR34	03/12/2024	89
218400	24-0036	BUREAU COMPACT 90° ASYMETRIQUE EPURE L 180° L120° 80-80cm	12/06/2024	1657,8
218400	24-0037	BUREAUX DOIT EPURE 140°80+MEUBLE RANGEMENT BAS	12/06/2024	911,8
				173 920,94

EN-COURS ENGAGES EN 2024

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
	Ports de plaisance :	
24/04/2024	ANTEAGROUP REVISION PRIX AMGT ILOT S-CEN	169,26
24/04/2024	ANTEAGROUP 2E PHASE AMGT ILOT S POINTE DE KEROMAN-CEN	23 400,00
	Kerguelen Sport Océan :	
04/12/2024	TELASTO Pose lignes de mouillage écologiques	10 946,00
	WHERE IS BRIAN projet refonte accueil kso OUVERTURE ADMIN ET	8 344,25
31/12/2024	AVANT PROJET DEFINITIF	42 859,51

EN-COURS AU 31/12/2024

Date	Libellé écriture	Débit (EUR)
	Ports de plaisance : Etudes Travaux préparatoires Ilot S Phase 2	169 773,71
	Kerguelen Sport Océan : Refonte accueil + Pose mouillages écologiques	19 290,25
TOTAL		189 063,96

SORTIES IMMOBILISATIONS 2024

N° fiche	Libellé fiche	Compte	Date d'acquisition	Montant d'acquisition (EUR)
BS-000907	DISQUES NAS WD RED WD30EFRX 3 To	218310	30/01/2014	1762,00
BS-000908	CAMERA AXIS Q6032-E	218310	14/03/2014	3644,00
BS-000909	CAMERA AXIS Q6035-E	218310	14/03/2014	5220,00
BS-000910	LIAISON ETHERNET AIRMUX-400LC/ODU	218310	26/03/2014	1382,16
BS-000916	CAMERAS VIDEO AXIS Q6032 +EMETTEUR	218310	14/08/2014	12420,00
BS-000920	PORTABLE DELL LATITUDE E5540	218310	31/12/2014	1193,87
BS-000921	SWITCH NETGEAR PROSAFE GSM7248V2	218310	27/02/2015	1267,80
BS-000923	SOLUTION STOCKAGE DONNEES CENTRAL	218310	27/02/2015	2893,50
BS-000924	SWITCH HP PROCURVE 2610-24/12PWR	218310	28/02/2015	3017,02
BS-000925	CAMERAS AVEC ENREGISTREUR VISION	218310	26/03/2015	4107,00
BS-000934	SERVEUR TELECOM MITEL 430	218310	30/06/2015	1785,15
BS-000943	ROUTEUR SWITCH POINT ACCES WIFI	218310	25/01/2016	1270,00
BS-000944	DELL OPTIPLEX 3020MT CORE I3 4 GO	218310	29/01/2016	889,00
BS-000945	BOITIER STORMSHIELD SN510	218310	29/01/2016	2724,50
BS-000946	BOITIER STORMSHIELD SN 510	218310	29/01/2016	2724,50
BS-000947	BOITIER STORMSHIELD SN 200	218310	29/01/2016	1088,00
BS-000948	BOITIER STORMSHIELD SN 200	218310	29/01/2016	1088,00
BS-000949	BOITIER STORMSHIELD SN 300	218310	29/01/2016	1739,00
BS-000951	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000953	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000954	BOITIER STORMSHIELD SN 150	218310	29/01/2016	609,00
BS-000330	CHAPITEAU 26m Diamètre	215400	15/03/2016	52325,00
BS-000962	2 SWITCHS 2530-24G	218310	18/03/2016	1566,04
BS-000966	DELL LATITUDE 3550 PORTABLE	218310	31/03/2016	758,00
BS-000967	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,95
BS-000968	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000969	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000970	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000971	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000972	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000973	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000974	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000975	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000976	PC DELL VOSTRO 3900 MICRO TOUR	218310	31/03/2016	864,94
BS-000994	ECRAN PLAT ED32D + COMMUTATEUR 24 p	218310	30/06/2016	861,20
BS-000998	SERVEUR HP DL385pGEN8	218310	25/11/2016	8449,04
21-0064	AXO REFROIDISSEUR EAU FROIDE 160 V	215500	27/10/2021	1776,00
				126 427,19

Amortissements

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	481 309	25 234		506 543
TOTAL immobilisations incorporelles :	481 309	25 234		506 543
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	506 764	87 039		593 803
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 680 720	185 844	54 125	1 812 439
Inst. générales, agencements et divers	758 092	71 811		829 903
Matériel de transport	455 150	53 786		508 937
Mat. de bureau, informatique et mobil.	431 023	45 428	72 326	404 125
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 831 750	443 909	126 451	4 149 208
TOTAL GÉNÉRAL	4 313 059	469 143	126 451	4 655 751

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	25 234		
TOTAL immobilisations incorporelles :	25 234		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	87 039		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	185 844		
Installations générales, agencements et divers	71 811		
Matériel de transport	53 786		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 428		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	443 909		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	469 143		

Amortissements (suite)

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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 01/01/24 au 31/12/24

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	28 375	7 424	28 375	7 424
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	28 375	7 424	28 375	7 424
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	29 436	16 034	8 786	36 684
Provisions sur comptes clients	11 239	2 261	11 239	2 261
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	40 675	18 294	20 024	38 945
TOTAL GÉNÉRAL	69 049	25 718	48 399	46 368

Tableau récapitulatif des dépréciations d'actifs

Rubriques	Situation et mouvements				Comptes de résultats utilisés
	Dépréciations début d'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	686510/786510
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	
Immobilisations financières	-	-	-	-	
Stocks	-	-	-	-	
Créances : Clients	29 436	16 034	8 786	36 684	685410/785410
Total compte SELLOR	29 436	16 034	8 786	36 684	
Créances diverses : Dépréciations diverses	-	-	-	-	686650/786650
Dépréciation Cpte Courant	-	-	-	-	
Dépréciation VMP	11 239	2 261	11 239	2 261	
Total compte SELLOR Autres Prov	11 239	2 261	11 239	2 261	
	-	-	-	-	
TOTAL (Provision pour dépréciation)	40 675	18 295	20 025	38 945	

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/24 au 31/12/24

SELLOR

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	23 796		23 796
TOTAL de l'actif immobilisé	23 796		23 796
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	65 865	25 363	40 502
Autres créances clients	576 408	576 408	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 098	12 098	
État - Impôts sur les bénéfices	76 116	76 116	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	403 658	403 658	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 123	6 123	
TOTAL de l'actif circulant :	1 140 268	1 099 766	40 502
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	247 364	247 364	
TOTAL GÉNÉRAL	1 411 428	1 347 130	64 298

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	253 187	146 588	106 598	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 227 634	1 227 634		
Personnel et comptes rattachés	824 263	824 263		
Sécurité sociale et autres organismes	936 408	936 408		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44 897	44 897		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	73 319	73 319		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	36 279	36 279		
Groupe et associés				
Autres dettes	30 590	30 590		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 464	108 464		
TOTAL GÉNÉRAL	3 535 041	3 428 443	106 598	

Charges à Payer

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

Montant

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	130
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	342 613
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 238 002
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 704
Autres dettes	

TOTAL

1 588 448

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INTERETS COURUS NON ECHUS BAQNUÉ POSTALE 2024	130,08
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851AVRIL JUIN 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851JUILLET SEPTEMBRE 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
LORI/KOESIO COPIEUR 3554CI H563365851OCTOBRE DECEMBRE 1 MOIS AU LIEU DE 3	164,16
TOTAL ENERGIE GAZ C° DECEMBRE FNP FTURE 103005764342 01/0/25	11630,03
TOTAL ENERGIES C° DECEMBRE FNP (106005359584 du 10/01/25)	13364,26
LORIENT AGGLO TF K3 MESMAT 2024 NON RECU	4011,65
LORIENT AGGLO TF K3 MUSEO 2024 NON RECU	1492,04
KOESI LORI COPIEUR HARAS 2254CI COPIES 14/10-31/12 FNP	107,92
ALTERNA C° DEC FNP CPTEUR 279676 CVET	6979,40
ALTERNA C° DEC FNP 313779 KSO	2408,83
ALTERNA C° DEC FNP CPTEUR 270855 PERISTYLE	151,87
ALTERNA N° 156177 HARAS C° 14/12-31/12 FNP	513,96
ALTERNA N° 271251 KERNEVEL C° 14/12-31/12 FNP	2385,68
ALTERNA N° 494430 C° 14/12-31/12 FNP	1577,38
ALTERNA N° 176290 BELEM LORIENT 14/12-31/12 FNP	799,82
ALTERNA N° 780968 CAPIT KER C° 14/12-31/12 FNP	4579,72
ALTERNA N° 786038 CAPIT LORIENT C° 14/12-31/12 FNP	386,72
ALTERNA N° 064262 PONTONS PLO C° FNP	350,40
ALTERNA N° 308499 MANUT C° 14/12-31/12 FNP	1661,97
ALTERNA N° 406609 NEF 7 ET 8 C° 14/12-31/12 FNP	316,12
ALTERNA N° 082841 CARENAGE CAPLO C° 14/12-31/12 FNP	402,99
ALTERNA N° 975159 CARENAGE GUIDEL C° 14/12-31/12 FNP	1177,00
KOESIO COPIEUR TASKALFA 3554C H563365851 IMARKET COPIES FNP 65J/82	94,03
SACEM 2024 FNP FTURE 0125010131260 MANOUCHERIE 2024+ ETE 16/07-23/08	5951,72
SACEM 2024 PROV SPECTACLE PROHIBE FNP	7997,35
ALTERNA N° 316926 C° DEC FNP BSM	2271,55
CHAPELAIN Presta Gîtes loués du 21/12 au 28/12 FNP FTURE 205-116	384,00
EAU LOR21600 G GAHINET C° 01/7-31/12 ESTIM FNP	424,45
SAUR CPTEUR 004476 ESTIMATION 2EME SEM 2024 GAV	965,98
SAUR COPTEUR 223587 ESTIMATION 2EME SEM 2024 GAV	125,44
ALTERNA N° 612495 GAV C° 3/12-31/12 FNP	1203,92
EAU CPTEUR LOR11878 G20WB219486 C° 23/10-31/12 FNP ESTIMATION	160,23
EAU CPTEUR LOR40 G18BE002436 C° 24/10-31/12 FNP	530,64
EAU CPTEUR LOR41 E09KA252688 C° 24/10-31/12 FNP	225,94
EAU CPTEUR 25961U G22AA012935 ESTIMAT° 28/03-31/12	246,39
EAU CPTEUR 40832H G21BB034617 C° 18/04-31/12 ESTIMAT°	1692,90
EAU COMPTEUR 26034Y G22RI729020 C° 29/03-31/12 ESTIMAT° FNP	1160,19
EAU CPTEUR GESTEL 323931 ESTIMATION 2024	60,00
EAU 69565P H21LI000482 C° 05/08-31/12 ESTIMATION	6908,00
EAU 62611F G21DA208801 ABT FNP 132JOURS GROIX	47,94
ALTERNA N° 501340 PAPIN BSM C° 5/12-31/12 FNP	348,25
ALTERNA N° 281768 ASSO TABARLY OCT/DEC 2023 C° FNP	1058,36
ALTERNA N° 281768 ASSO TABARLY DE JANV AU 4/12/2024 FNP	2923,13
ALTERNA N° 281768 ASSO TABARLY 5/12-31/12 FNP	119,29
ALTERNA N° 474813 SALLE AD 05/12-31/12 FNP	149,34
ALTERNA N° 017454 ILOT R C° 6/12-31/12 FNP	243,93
ALTERNA N° 677129 C° 06/12-31/12 FNP BSM STOSSKOPF	3,97
ALTERNA 967278 4 L JEGO C° 6/12-31/12 FNP	134,64

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

Libellé d'écriture	MONTANT
ALTERNA 605807 CAPIT PORT-LOUIS C° 8/12-31/12 FNP	299,67
ALTERNA BOAT AND BOX 584294 C° 07/12-31/12 FNP	287,73
SACEM FLORE PROJ AUDIO MAI-DEC 2024 FNP 8*543.57	5218,23
CHALLANCIN/OUEST ATLANTIC SERVICE VITRES GAV NOV-DEC FNP	75,42
ALTERNA N°862149 C° 9/12-31/12 FNP	3,72
ALTERNA N° 994422 C° 09/12-31/12 FNP	294,82
REDV ORDURES MENAGERES GUIDE L2021 PROV	1100,00
REDEV ORDURES MENAGERE 2022 AGGLO PROV	1180,00
REDEV ORDURES MENAGERES 2023 GUIDEL AGGLO PROV	1220,00
REDEV ORDURES MENAGERE GUIDEL 2024 AGGLO PROV	1260,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2021 PROV	1980,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2022 PROV	2160,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2023 PROV	2230,00
REDEV ORDURES MENAGERE PLO AGGLO 2024 PROV	2280,00
ALTERNA N°418001 C° 12/12-31/12 FNP	3,98
AVEM FNP 14/90 10972945 (habituellement fture au 16/12) FNP	12,84
KOESIO TALSALFA H562Y42808MANQUE 2 MOISHARAS 01/4-30/06	106,80
KOESIO TALSALFA H562Y42808MANQUE 2 MOISHARAS 20/7-19/10	106,80
KOESIO TASKALFA H562Y42808 MANQUE 2 MOIS 20/07-19/10 HARAS	106,80
KOESIO TASKALFA H562Y42808 MANQUE 2 MOIS 20/10-19/01/25 HARAS	106,80
AVEM LOCTPE 11772069 FTURE 11/12-10/02/25 FNP 21J/90*105 HARAS	29,40
KOESIO MULTIF° XC4240 MAI -AOUT MANQUE 1 MOIS	37,20
KOESIO MULTIF° XC4240 04/08-3/11 MANQUE 2 MOIS	74,40
KOESIO MULTIF° XC4240 04/11-03/02/25 MANQUE 2 MOIS	74,40
AVEM 11232376 AOUT NON RECU	117,60
KOESIO MULTIF° 752924024RD5X MANQUE FACTURATION	186,00
AVEM 11206312 NOV+DEC NON RECUES FNP	98,28
AVEM 11362037 14/12-13/01/25 17J/31 FNP	27,63
SECUTIX REDEV UTILISATION DEC FNP	6550,00
REDEVANCES CONTRACTUELLES PARTS VARIABLES ET FIXES	135453,18
ALTERNA FLORE N°258911 C° 18/12 -31/12 FNP	930,97
ALTERNA K1 N° 299502 C° 19/12-31/12 FNP	18,74
ALTERNA PARKING J BART 947884 C°18/12-31/12 FNP	3,00
ALTERNA BUGALOW TP 133093 C°18/12 -31/12 FNP	76,26
XL IMMO LOYER 3% du CA 2024 FNP - acpte	3004,62
LOYER LA DUNE FNP	9250,00
LORIENT AGGLO CPLT CHARGES LOC SALLE AD 2024	960,00
ALTERNA N°341029 C°19/12-31/12 FNP	60,04
LAUTECH INTERV SUR PORTES VNETOUSES 13/12 FNP	141,60
CHALLANCIN MARS GUIDEL FACTURE NON RECUE	300,30
CHALLANCIN KERNEVEL SEPT NON RECUE	1019,81
CHALLANCIN MARS 2024 FACTURE NON RECUE LORIENT CENTRE	874,13
LORIS SERVICES 2EME SEM 2024 FNP	525,46
CHALLANCIN ENTRETIEN DIRECT MARS 2024 FNP	750,74
ALTERNA 773199 C° 21/12-31/12 FNP	7,84
ALTERNA 031393 C°21/12-31/12 FNP	76,90
KOESIO COPIES ESTIMATATION 18/12-31/12 FLORE FNP	18,00
KOESIO TASKALFA 2554 CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	30,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	144,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
KOESIO TASKALFA 3554CI COPIES ESTIMATION 18/12-31/12	72,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI ESTIMATION COPIES 19/12-31/12	66,00
ALTERNA 622195 FNP 23/12-31/12	34,15
ALTERNA 209532 FNP 24/12-31/12	240,85
TKE MAINTENANCE 01/07-30/09 KSO/RESIDE NON RECU	502,12
RC 92108209 0.64% du CA REGUL 2024 A RECEVOIR	11400,00
MARINE WEST F22286 12/12 SAISI 01/01/25 FNP	108,60
NEOVIGIE ABT 01/11-31/10/25 FNP	71,93
SECURITEAM PRESTA HOTE ET AGENT ACCUEIL DEC FNP	1397,97
K5 COMMISSIONS 2024 FNP	203,88
OT QUIMPERLE COMM/VTE DEC 2024 FNP	5,40
LORIENT BRETAGNE SUD TOURISME COMM 4T2024 B2B2C - MUSEO KSO FNP	88,02
OUEST AUDIT CONSEILS HONOS CAC 2024	12600,00
JEGOUSSE CONSEIL INTERV DEC 2024 FNP	1140,00
CITIZ AFFICHAGE SPECTACLE 17/12-23/12/2024 FNP	2486,98
CITYZ AFFICHAGE 24/12-31/12/2024 SPECTACLE FNP	2486,98
META 16/12-30/12 FNP	69,97
META 19/12-30/12 FNP	65,37
ESCAL OUEST ENCART COMM 2024 FNP	360,00
FACEBOOK FTURES 2024 NON RECUES	1198,51
GOOGLE HARAS FTURES 2024 NON RECUES	1247,15
LA POSTE DEC FNP	958,31
LA POSTE DEC FNP KSO	93,86
LA POSTE DEC FNP MUSEO	6,64
ARKEA ARRETE 4EME TRIM 2024 FNP	168,00
APPB NOV+DEC 2024 FNP	1710,44
SOCOTEC VERIF LEVAGE BSM FNP	66,00
SOCOTEC VERIF PORTAIL AUTO FNP LOR	120,00
SOCOTEC VERIF PORTAIL AUTO CVET FNP	30,00
OPCI-ETHNODOC ENQUETES NOV 2024 HARAS FNP	1163,10
SECURITEAM SPECTACLE NOEL 13/12-31/12 FNP	1838,78
EAU CPTEUR 68109G D08UI763466 ESTIM C° 21/12/23-31/12/24 FNP 6500M3	22918,46
EAU CTEUR G17AA085476 50406P ABT 272J FNP PAS DE C°	85,71
EAU CPTEUR 23256 C° 4/05-31/12 FNP BSM ESTIMAT° 50M3	204,73
EAU CPTEUR LOR22857 PAS DE C° ABT FNP 228J	80,77
EAU CPTEUR 23251 C° 17/05-31/12 FNP ESTIMAT° 65M3	226,19
EAU CPTEUR LOR20391 C° 18/05-31/12 ESTIMAT° 45M3 BSM E11KD026997	184,25
EAU CPTEUR LOR21448 C° 158/05-31/12 ESTIMAT° 15M3 BSM G20AA045009	61,42
EAU CPTEUR 23822 U C° 22/05-31/12 ESTIMAT° FNP 10M3 G11AA101250	40,95
EAU CPTEUR LOR 11103 C° ESTIM 72M3 24/05-31/12 FNP G18BB102860	294,80
EAU CPTEUR LOR8765 C° 24/05-31/12 ESTIMAT° FNP G19AA110477	102,36
EAU CPTEUR LOR8763 C° 24/05-31/12 ESTIMAT° 30M3 FNP G15AA132920	122,84
EAU CPTEUR LOR5740 C° 06/07-31/12 ESTIMAT° 90M3 FNP G17BD109072	368,51
EAU CPTEUR LOR5742 C° 06/7-31/12 ESTIMAT° 120M3 G23BB009905	491,34
EAU CPTEUR LOR5741 C° 06/07-31/12 ESTIMAT° 57M3 FNP G17AA110605	233,38
EAU CPTEUR 23657P FLORE ESTIMAT° C° 23/05-31/12 30M3 E09IA165088	122,84
EAU CPTEUR 40564P C° 25/05-31/12 ESTIMAT° 3M3 FNP G13AA129512	12,28
EAU CPTEUR LOR22694 ESTIMAT° C° 18/05-31/12 750M3 E06KE402075	3070,88
EAU CPTEUR LOR22692 C° 18/05-31/12 ESTIMAT° 26M3 215913	106,46

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
YACHT CLUB CLASSIQUE COTIS 2024 ATTENTE FACTURE	50,00
CENTRE MUTUALISTE KERPAPE DON FNP	462,00
ODEVOR ARTICLES BOUTIQUES FNP	275,62
PROVISION POUR CONGES PAYES	794097,11
DETTES PRIVISIONNEES SUR PARTICIPATION	67,25
IJSS A RECUPERER	-3703,93
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	365154,96
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	23791,81
PROV TAXE APPRENTISSAGE	4822,92
PROV FORMATION CONTINUE	10717,07
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	496,00
ETAT CHARGES A PAYER	42558,52
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	7703,66
TOTAL	1 588 448,18

Produits à Recevoir

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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
Personnel
Organismes sociaux
État
Divers, produits à recevoir
Autres créances

77 347

12 098

5 414

18 424

Valeurs Mobilières de Placement

Disponibilités

TOTAL

113 282

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
FTURE M2025-0002 DT 56 MOUSSAILLONS 30/12 FAE	120,00
FTURE M2025-0003 BREIZ BOX CVET 30/12 FAE	23,20
FTURE M2025-0005 MAIRIE HENNEBONT PORHIBE 20/12 FAE	3532,50
FTURE M2025-0006 ECOLE F TANGUY PROHIBE 20/12 FAE	396,00
FTURE M2025-0008 EHPAD KERIOLET PROHIBE 30/12 FAE	259,20
FTURE M2025-00013 LORIENT BRET SUD TOURISME PROHIBE 23 AU 31/12 FAE	237,20
FTURE M2025-00014 OT LORIENT FLORE+CVET 28/12 FAE	48,34
FTURE M2025-00015 OT LORIENT AVL PROHIBE 28/12 FAE	30,00
FTURE M2025-00017 OT QUIMPERLE PROHIBE 26/12 FAE	18,00
FTURE M2025-00018 ASSO E TABARLY LOCATION 4EME TRIM 2024 FAE	720,00
FTURE M2025-00019 SCOLAIRE LA SPECTACLE PROHIBE 19/12 FAE	11445,20
MAIRIE DE PLOEMEUR PRESTA 2024 FAE (n°942500785 du 24/01)	47086,17
LODGE BOAT 2025-00007 MASSOLO PREST 12/24 CONSTATE EN 2025 FAE	440,00
REMISE ENTRAINEMENT HIVER 2024 FAE DEDUCTION SUR FORFAIT ANNUEL	-16190,82
FAE PASS VOILE CONSO PASS EN 2024 FTURE AU 30/06/2025	12228,18
FAE MISSION REUNION 29/11-06/12	16953,78
ORGANISMES SOCIAUX PREVOYANCE ET AIDE APPRENTISSAGE	12098,24
SEVEL AAR CONSOMMABLES NOV 2024 FA6525010001	50,80
PICKSEA RETOUR VESTE DEFECTUEUSE GUIDEL AAR A250267944	218,88
AVEM CONTRAT 11232376 RENDU LE 27/09 AAR	28,00
BLM NEGOCE AAR MATERIEL NON LIVRE	38,04
NETVIME AAR Cité de la Voile 2024	5078,03
INTERETS COURUS NON ECHUS	18423,52
TOTAL	113 282,46

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES

Charges

Produits

Charges ou produits d'exploitation

247 364

108 464

Charges ou produits financiers

Charges ou produits exceptionnels

TOTAL

247 364

108 464

SELLOR

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
PCA BILLETTERIE MUSEO VENTE 2024 CONSO 2025	23416,42
SEALOFT PCA LOC 2025 CA SUR 2024 PCA	1096,12
PROV CONTRATS PORTS ECHEANCE 2025 PCA	69403,58
RBT GROUPAMA SINISTRE SUR DEVIS COMMANDE EN 2025	3181,64
ABONNEMENT 2024 PRODUITS NON CONSOMMES LOISIRS NAUTIQUES PCA	11365,84
TOTAL	108 463,60

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

Libellé d'écriture	MONTANT
GRENKE LYOER JANV 2025 CAISSE ENREGISTREUSE CCA	244,00
GRENKE LOYER JANV 2025 CPLT CAISSE CCA	52,00
KOESIO MAINT SAGE 2025 CCA	21163,56
FOLIATIM CONTRAT MAINT STORMSHIELD SN310 ET SN 510 CCA 9/12	1329,75
FOLIATIM CONTRAT MAINT SN310 CCA 310J/365	368,61
OLAN AP890801 BBC +AT840284 SEALOFT CCA	7419,73
STOCK PRODUITS ENTRETIEN	3679,93
A2COM CONTRAT VEEAM 20/01/24-19/01/25 CCA 19J/366	57,57
A2COM FOLIATIM 11 ABT MS 365 21/06-20/06/2025 CCA 171J FTURE N°L60158	881,52
A2COM FOLIATIMN ABT MS 365 05/07-20/06/2025 CCA FTURE L70152	328,88
A2COM FOLIATIM ABT MS 365 05/09/23/06/2025 CCA 174J/296 FTURE L90155	1092,62
A2COM FOLIATIMN ABT MS 365 25/11-23/06/25 NELLY FTURE LN0145 174J/211 CCA	66,93
A2COM FOLIATIM ABT MS 365 BASIC 29/10/2024 23/06/2025 174J/238 CCA FTURE LO0147	401,58
TOKHEIM MAINT STATION 01/12/24-30/1/25 CCA 11 MOIS F92519975	6788,83
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 9-12/01/25 CCA FTURE 09/0321	1800,00
HP COMMUNICATION SALON PLONGEE 9-12/01/25 CCA FTURE 08/0301	447,50
DEFIBTECH MAINT ANNUEL 9/12EME CCA	506,25
ICONES 30 BLOCS COLORIAGE CCA BL DU 30/12	944,00
DOT BILLET HARAS CCA	1460,00
TONNERRE FCA-015708 70 RAM A4/A3 CCA	319,40
DOT BILLETS CVET +-50k CCA	1008,33
A2S ANTIVIRUS ESET PROTECT 1 AN 128J CCA	1249,69
ANYDESK 24/06-23/06/25 174J CCA	56,63
ILIANE RESTE 8 STATION HP T655 EN SPARE	3593,60
TONNERRE CARTOUCHES ENCRE HP 6ZC69AE CCA FCA-015633	101,69
E-PRINT 1 CARTOUCHE POUR DM300C CCA FA24501517	119,90
MEGO FORFAIT ANNUEL TRAITEMENT PROV IDEM 2023 262J/365	663,25
AVEM TPE BSM CCA 10J/90 11137232	9,83
AVEM TPE CCA 43J/92 11721051	49,07
KOESIO COPIEUR H562637178 2/3 CCA GUIDELTASKALFA 3554CI	104,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI RS62700780 2/3 CCA KER	320,00
PREFILOC 220136810 10J/30 CCA KER MOVE5000	10,00
PREFILOC 220137440 10J/30 CCA KER MOVE5000	10,00
KOESIO TASLALFA 3554 CI LOR 2/3 CCA	104,00
LOCAM TPE MOVE5000 3G LOR CCA10J/31	8,71
KOESIO COPIEUR TASKALFA 3554 CI PLO H562535568 2/3 CCA	104,00
KOESIO TASKALFA COMPTA H562535549 2/3 CCA	104,00
KOESIO TASKALFA 3554CI 2/3 CCA H562637226 DG	144,00
KOESIO COPIERU FLORE TASKALFA 2554 CI H562535562 2/3 CCA	89,00
AVEM 11777693 REMPL LE10685515 CCA 79J/90	116,00
KOESIO TASKALFA 2554CI HARAS 19J/90 CCA	28,18
AVEM LOC TPE 11340912 HARAS 22J/90 CCA	16,81
AVEM LOC TPE HARAS 11776872 19/12-18/03/25 77J CCA	89,83
AVEM LOC 5 TPE 11777708 79J/90 CCA 2 MTBO 3 MTSG	289,67
KOESIO TASKALFA 2554CI H562535506 CCA 2*3	89,00
KOESIO TASKALFA 7353 CI RS62700787 CCA 2*3	320,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
KOESIO TASKALFA 3554 CI H562535560 CCA 2*3	104,00
KOESIO TASKALFA 7353CI RS62700790 2/3 CCA KSO	320,00
KOESIO MULTIF° XC4240 35J/90 CCA	35,38
KOESIO MULTIF° XC4240 752924024RD5X 35J/92 CCA PEV	35,38
NAUTICONCEPT LIBERTYPASS 14/09-13/09/25 256J CCA BBC	1056,16
FOLIATIM MESSAGERIE JANV2025 CCA	794,88
ADOBE CREATIVE CLOUD 9 MOIS CCA	483,93
KOESIO LICENCE ZEENDOC 01/12-28/02/25 CCA 2/3	960,00
SKELLO SUCCES PACK+SMART PLANNER 101J/365 CCA	415,40
VFLIT SIREN REDEV LOGICIEL DO SERVICE 3/12 CCA	373,75
STEEPLE ABT 08/06/24-07/06/25 158J/365 CCA	1580,00
ZOOM ABT 28/04-27/04/25 118J/365 CCA	145,38
AUDIOVISIT 26/04-5/04/25 ABT HBGT FLORE	381,37
ELLOHA JANV 25 CCA GESTEL	36,00
SKELLO HARAS SUCCESS+SMARET PLANNER 101J/365 CCA	415,40
SKELLO CVET 12/047-11/04/25 101J/365 CCA	415,40
SMATSHEET 14/2-13/02/25 CCA 44J BUSINNES PLAN USERS	104,15
SKELLO SUCEES PAK SMART ELECTRONIC SIGNATURE 101J/365 CCA	620,61
FOLIATIM MS365 09/12-23/06/2025 CCA	267,72
FOLIATIM MS365 12/12-23/06/2025 CCA	3853,93
AXO LOC FONTAINE 9/12 CCA BSM	389,67
BEECAUSE LOC RUCHE 159J/365 CCA	435,62
NETENSIA FIBRE 300Mb+ 50Mb LORIENT+eQUIPEMENT CCA 83J90	1244,99
AIR LIQUIDE ECOPASS 5ANS N°14739701 CCA JANV-MARS 2025	245,52
XSEA LOYER L'HERMINIER 1TRIM 2025 CCA	3282,87
XSEA LOYER ET CHARGES NEF 7/8 1ER TRIM 2025 CCA	25660,12
ECOLAB CONTRAT TRAITEMENT RONGEURS 08/11-7/11/25 CCA 311J	1552,86
ECOLAB CEN 15/03-14/03/25 CCA 2.5/12 TRAITEMENT RONGEURS	165,99
ECOLAB GAVRES CCA 1/12 TRAITEMENT RONGEURS	50,47
ECOLAB KER CCA 1/12 TRAITEMENT RONGEURS	66,39
ECOLAB HARAS+CVET 195J/365 CCA TRAITEMENT RONGEURS	1242,11
DIMO MAINT OPTIMAINTE GMAO 1 MOIS CCA	65,24
POINTEX GEXELL SNACK HARAS 8 MOIS CCA	572,00
POINTEX LICENCE SUPP KSO 22/06-21/06/25 172J CCA	242,59
WATTSON FALCO MAINT APPLI ET INTERFACE PLAISANCIERS 2025 CCA	10640,00
FOLIATIM OLEAP JANV 2025 CCA MAINT SI	5169,47
SKIDATA 1/03/2024-28/02/2025 CCA 2 MOIS	742,32
RECORD MAINT PORTE CVET 3/12 CCA	539,00
KONE ESC MECANIQUE 1T 2025 CCA	2048,88
KONE ASCENCEURS 1ER SEM 2025 CCA	3467,50
ERMHES MAINT 01/08-31/01/25 1 MOIS CCA MOUSSAILLONS	61,04
BBC IA2004269 5/12 CCA	1059,66
IA1806396 01/01-11/06/2025 CCA	1260,98
OLAN CPLT FLOTTE BBC 22/04-30/04/25 120 J CCA	508,05
OLAN CPLT FLOTTE BBC AP890801 22/07-30/04/2025 12J CCA	257,46
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 5/12 CCA	125,00

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

Libellé d'écriture	MONTANT
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	179,17
ESPACES TOURISME ET LOISIRS ABT 6 MOIS CCA	242,41
METEO CONSULT 01/06-31/05/25 CCA 5/12	125,00
LES ECHOS 98J/365 CCA 09/04-08/04/25	160,94
JOURNAL DES ENTREPRISES 190J/394 CCA	155,86
CHAMBER DESIGN 80J/365 CCA	42,30
NAVIS+MEMENTO FISCAL ET SOCIAL 2025 CCA	4302,21
EDITION TISSOT 01/10-30/09/25 GEST° PERSONNEL SIMPLIFIE	268,50
EDITION TISSOT REPS ET GEST° PAIE 324J/365 CCA	339,98
RF HEBDO+RF COMPTA 2025	677,00
LE MARIN ABT 04/25-01/11/26+02/25-01/27+12/02/25-11/02/27 CCA	625,26
LE MARIN NUMERIQUE 12/02/23-11/02/25 42J/580 CCA	18,08
M MEDIAS ABT LA SCENE 6 MOIS CCA	23,50
CHEVAL MAGAZINE ABT CCA 2024-2025	62,20
VOILES ET VOILIERS 17MOIS/24 CCA	107,53
FFESSM INVIT SALON PLONGEE 2025 CCA	190,00
OUEST FRANCE KSO 2025 CCA	390,79
MY AGENCY COMM 2025 CCA	1460,00
JEHOL 8 SPECTACLES SUR 2025 CCA	29828,57
BREVO SENDINBLUE mARKET PLAN BUSINESS 6.5 mois CCA	286,65
RIVES DE REVE PUBLICATION 6 MOIS CCA	102,00
RIVES DE REVE PUBLICATION FLEUR D'O 01/02/24-31/01/25 1 MOIS CCA	17,00
SOLOCAL 01/07-30/06/25 6 MOIS CCA	810,00
VIAMEDIA 3 ANS BRETAGNE MARCHE PUBLIC 907J/1095 CCA	820,03
OT BAIE DE QUIBERON INSERT° 2025	1625,00
ABC SALLES HARAS 16J/365 CCA	186,87
RECRATILOUPS ABT ANNUEL 5/12 CCA	375,00
IMAGES CREATIONS LICENCE TAGGBOX 38J/365 CCA	40,60
ABC SALLES CVET 297J/365 CCA	478,45
SKEEPERS RATING AND REVIEWS CCA 233J/365	578,96
CEZAM FORUM CSE 2025 CCA	780,00
PURE MEETINGS EVENTS STAND 23-01-25 LORIENT B TO BREIZH CCA	4030,00
JICOM SALON CSE 6 MARS 25 CCA	638,00
COMEXPOSIUM SALON CSE OCT 2025 CCA	1879,00
SHOM HORAIRES MAREES CCA	260,00
CONCEPT IMPRIMERIE FLYERS CCA	762,00
POIS CHICHE VISUEL BOITE SARDINE 2025	900,00
NLLE VAGUE MAJ FICHES POCHETTTS 2025 CCA	3522,50
CONCEPT IMPRIMERIE AUTOCOLLANT PARKING 2025 CCA	256,00
GROIX ET NATURES CADEAUX CLIENTS RESTE 750 BOITES AU 31/12	2700,00
AILLEURSBUSINESS DEP PARIS 16/01/25 CCA	1486,98
AILLEURSBUSINESS DEP 22/01/25 CCA	230,82
AILLEURSBUSINESS DEP 10/01/25 CCA	230,82
AILLEURSBUSINESS DEP MENARD 14/01 CCA	230,82

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

Libellé d'écriture	MONTANT
AILLEURSBUSINESS DEP ALIX 09/01/25 CCA	251,64
HOTEL MENARD SALON PLONGEE 2025 CCA	598,40
HOTEL ALIX SALON PLONGEE 2025 CCA	472,80
VA TELECOM BSM TELECOM 162J/365	91,87
VA TELECOM GUI 192J/365 CCA	84,64
VA TELECOM WIFI PORTS 5/12 CCA KER/LOR/PLO	382,50
VA TELECOM WIFI LORIENT 298J/365 CCA	131,38
ORANGE PLO ABT INTERNET PRO 27/12-26/01/25 CCA26J	35,22
OUVANET ACCES 5Mbps lien téléphonie 1er trim 2025 cca	450,00
OUVANET LOC FIBRE NOIRE 01/04-31/03/2025 3/12 CCA	97,50
VA SOLUTION ABT INTERNET PUBLIC 25/01-25/01/25 CCACVET+SALLE REUNION DG	21,10
VA TELECOM ABT WIFI PUBLIC FLORE 13/09/24-12/09/25 CCA	113,18
VA SOLUTION ABT WIFI HARAS CCA 107J/365	47,17
VA TELECOM WIFI LOCAL CLUB 28/06-27/06/25 CCA 178J	79,14
VA SOLUTION WIFI SALLE REUNION KSO 80J CCA	35,50
MUTUALITE LOYER ACCES FIBRE 6 MOIS CCA	750,00
VA SOLTUION ABT WIFIPUBLIC 72JCCA	31,74
GITES DE FRANCE COTIS 2025 CCA	150,00
OT GOLFE 56 COTIS 2025 CCA	1608,00
OT ROCHEFORT EN TERRE COTIS 2025 CCA	210,00
OT ROI MORVAN COTIS 2025 CCA	178,50
OT FORET FOUESNANT 2025 CCA	100,00
OT DAMGAN COTIS 2025 CCA	316,67
FFESSM COTIS 2025 CCA	84,00
HP COMM SALON PLONGEE 2025 CCA	510,84
CONEXIA 2025 PEV CCA	363,65
IMAGES CREATION CERTIF SSL 65J/365 CCA	119,67
IMAGES CREATION HGT MACHINE VIRTUELLE CLOUD AWS 7/12 CCA	1414,88
FURET CIE HBGT APPLI FLORE 3/12EME CCA	192,82
AUSHA PLAN LAUCH FLORE CCA 97J/365	24,36
PHONE MESSAGE PACK 4 MESSAGES CCA	430,00
INPI DEPOT NOM VIGIE 10 ANS 2218J/3650 CCA	237,00
NLLE VAGUE DROIT AUTEUR 5 ANS 390J/1825 CCA	48,08
INPI DEPOT ATLANTIC BOAT CLUB 1798J/3650 CCA	124,13
INPI DEPOT 10ANS NAV IN LORIENT 1752J/3652 CCA	141,04
HELEN VAUCHER DROIT 3 ANS 9/36 CCA	62,50
INA FLORE DROIT 4 ANS 49J/1460 CCA	56,25
KLASS KAERENN SHOOTING ET DT IMAGE FLORE ET MOUSSAILLONS 2025 CCA	4850,00
QAPTUR DROIT 5 ANS 927J/1825 CCA	267,69
QAPTUR DEREKNIEAUX 855J/1825 CCA	246,90
NLLE VAGUE DROITS 3 ANS 50 PHOTOS ET 20 VIDEOS CCA 19/36MOIS	1530,56
ZEDDADROIT 5ANS PHOTOS 427J/1825 CCA	631,72
MY AGENCY FILM DROIT 3 ANS 20/36 MOIS CCA	277,78
NLLE VAGUE DROIT VIDEO 1/12 MOIS CCA	66,67
NLLE VAGUE DROITS VISUEL TYROLL CCA 4/12 MOIS	200,00
NLLE VAGUE DROITS VISUEL MASTER AFFAIRE CCA 4/12 MOIS	83,33

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/2024

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

Libellé d'écriture	MONTANT
INA DROITS 5 ANS 733J/1825 CCA	1181,64
GETTYIMAGESDROITS DIVERS 20 ANS CCA	3048,37
GETTYIMAGES DROITS PHOTOS 20 ANS CCA	2409,51
CURUTCHET DROITS 20 IMAGES 10 ANS 102/120 MOIS CCA	6800,00
NEFSEA DROITS 10ANS CCA	20196,25
SACEM CVET DROIT 2025 CCA	275,17
DEREGNIEAUX DROITS 5 ANS 723J/1825 CCA	198,08
INPI RAID DINGUE 10 ANS 3033J/3652 CCA	224,23
IMAGE RELEVÉ DROIT 5 ANS 1076J/1825 CCA	176,88
SACEM BAR FORFAIT DROIT 6 MOIS CCA	221,11
TOTAL	247 363,69

Composition du Capital Social

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

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	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 000		317 000
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			289 487		289 487
- dotations de l'exercice			18 513		18 513
TOTAL			9 000		9 000
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			289 002		289 002
- dotations de l'exercice			42 493		42 493
TOTAL			331 495		331 495
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			7 082		7 082
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			7 082		7 082
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			3 170		3 170
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			3 170		3 170
Mont. pris en charge dans l'exercice					
Rappel : Redevance de crédit bail					42 493

Engagements Financiers

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS

Montant

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités

Autres engagements donnés :

130 188

Contrats locations longues durées loyers restants à payer

130 188

TOTAL

130 188

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	
LOCATION LONGUES DUREES :											
01/01/2019	RESEM	MATERIEL TELEPHONIQUE + LIAISON SIREN (ensemble des ébène)	49 021,00	20 324,02	135 310,97	0 700,30	51 350,70	16 004,05	15 453,42	630,63	-
18/02/2020	GREINKE	TERMINAL CAISSE ORDERMAN 300 (Résidence)	8 020,00	2 820,00	10 333,73	1 004,00	5 137,57	-	-	-	-
06/07/2021	GREINKE	TELECOMMANDE ORDERMAN NC85 +IMPRIMANTE TP85	1 710,00	624,00	1 135,45	342,00	850,78	730,53	624,00	112,55	-
05/06/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 4240 (Parc_Eau_Vine 782024024RD5X)	1 402,00	372,00	243,02	100,03	100,03	872,38	372,00	500,30	-
06/06/2023	LORI	MULTIFONCTION XC 41240 (MERQUELEN 752024024RD5X)	1 402,00	372,00	243,02	100,03	100,03	872,30	372,00	500,30	-
20/01/2023	LORI	TASKALFA 3554CI H862Y42008 (Reme)	2 013,00	534,00	505,02	402,00	380,04	1 535,25	534,00	1 001,25	-
01/12/2022	REPRO COMEIL	TASKALFA 3554 CI H86222225035 (P-CAT7 LORIENT)	2 353,00	624,00	676,00	470,00	500,02	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	REPRO COMEIL	TASKALFA 3554 CI H862335850 (PORT PORT-LOUIS)	2 353,00	624,00	676,00	470,00	500,02	1 196,00	624,00	572,00	-
01/07/2023	REPRO COMEIL	TASKALFA 3554CI H863345851 (Villa commerciale)	3 004,00	820,00	410,40	300,40	300,40	2 082,00	820,00	1 231,20	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H863338908 (ACCEUIL CVET)	2 013,00	534,00	570,00	402,00	430,15	1 023,50	534,00	400,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H862335500 (CVET 1ER ETAGE)	2 353,00	624,00	676,00	470,00	500,02	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 7353 CIH862700707 (CVet 2ème étage)	7 230,00	1 820,00	2 000,00	1 447,00	1 860,23	3 000,00	1 820,00	1 700,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H862335049 (COMPTA)	2 353,00	624,00	676,00	470,00	500,02	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 7353 CIH862700700 (PORT KERNNEVEL)	7 230,00	1 820,00	2 000,00	1 447,00	1 860,23	3 000,00	1 820,00	1 700,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554 CI H862335033 (BSH)	2 040,00	784,02	741,46	500,34	530,10	1 448,03	784,02	602,01	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H863637228 (SECRETARIAT DG)	3 257,00	804,00	936,00	651,40	705,00	600,00	824,00	72,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H862037178 (PORT GUIDEL)	2 353,00	624,00	676,00	470,00	500,02	1 196,00	624,00	572,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 7303 CI RS62700709 (MERQUELEN)	7 230,00	1 820,00	2 000,00	1 447,00	1 560,23	3 000,00	1 820,00	1 700,00	-
01/12/2022	LORIKOESIO	TASKALFA 3554CI H862335302 (FLORE)	2 013,00	534,00	570,00	402,00	430,15	1 023,50	534,00	400,00	-
12/05/2022	RENAULT	VEHICULE QQ-315-AZ (V0)	19 720,00	3 353,18	5 406,15	3 040,00	6 478,11	4 873,33	3 353,16	1 220,17	-
06/07/2022	RENAULT	VEHICULE QH-780-FN (SANDERO Lorient)	10 000,00	2 400,76	3 003,21	3 011,20	4 404,44	6 175,03	2 400,76	3 710,07	-
15/12/2022	PEUGEOT	VEHICULE QJ-123-QD (CHIB)	32 195,00	4 000,72	5 003,02	6 430,00	6 707,20	4 650,42	4 000,72	-	-
20/11/2024	RENAULT	VEHICULE HA-400-JZ (JMB)	43 534,00	827,00	-	763,34	-	27 940,68	9 313,56	10 627,12	-
14/03/2023	PEUGEOT	VEHICULE GL-917-HQ (OT)	31 320,00	5 025,36	4 006,33	7 032,40	6 207,45	11 009,75	5 025,36	6 044,39	-
07/01/2023	PEUGEOT	VEHICULE GK-630-MV (EJ)	30 110,20	5 503,68	5 411,95	6 022,04	5 023,05	11 000,00	5 503,68	5 595,41	-
07/06/2023	PEUGEOT	VEHICULE GP-005-GK (BN)	41 000,00	8 915,04	5 320,03	8 201,30	4 673,02	12 501,15	8 915,04	3 586,11	-
15/06/2018	RENAULT	VEHICULE EX-720-QH (Kangoo CVET)	13 273,00	1 620,00	12 207,07	-	13 273,00	-	-	-	-
17/09/2023	RENAULT	VEHICULE GP-002-VJ (commercial/market)	23 850,00	5 420,04	2 025,23	4 770,00	1 790,30	8 614,85	5 420,04	3 304,81	-
TOTALX			360 953,34	75 533,08	203 950,06	61 400,87	117 416,14	130 187,64	74 144,16	56 043,48	-

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES

Montant garanti

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

111 940

TOTAL

111 940

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		
01/04/2014	CREDIT MARITIME ATLANTIQUE	Aménagement Port à Sec	800 000,00	M	144	638 060,37	83 466,25	28 473,38		800 000,00	01/04/2026
29/01/2019	LA BANQUE POSTALE	Aménagement Port S et R Base courbe au large	500 000,00	T	32	359 375,00	62 500,00	78 125,00	-	500 000,00	18/03/2027
25/04/2014	CREDIT AGRICOLE (soldé)	Aménagement Port à Sec	600 000,00	M	80,00	600 000,00	-	-	-	-	25/02/2024
TOTAUX						1 647 435,37	145 966,25	106 598,38	-	1 300 000,00	130,08

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice :
Crédit Agricole (soldé)
Crédit Maritime
Banque Postale

154 017,04
10 901,42
80 615,62
62 500,00

Effectif Moyen

SELLOR

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15,88	
Agents de maîtrise et techniciens	26,59	
Employés	104,9	1,21
Ouvriers		

TOTAL	147,37	1,21
-------	--------	------

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ

Montant

Loisirs nautiques	1 402 186
Hebergements	865 420
Espaces museographiques	2 824 109
Ports de plaisance	7 384 677
Autres	2 975

TOTAL 12 479 367

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE

Montant

TOTAL