

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NARBONNE - 1104 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 30/07/2024 - 2342 - 2021 B 00229 - 898 119 334 - 3PLN

1

BILAN - ACTIF

2024/2342 P
30/07/2024 N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SAS 3PLN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 104 Avenue Adolphe Turrel		11210 PORT LA NOUVELLE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 89811933400024		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 13/12/2023	
		N-1 13/12/2022	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
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	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	CR
Immobilisations :		Créances	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid-Quadrax

* Des modifications concernant cette rubrique sont demandées dans la rubrique 2023
Attestation de présentation des comptes En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS 3 PLN

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :150.000.....)	DA	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	153 422	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		60 011
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	121 930	112 461
	Subventions d'investissement	DJ	653 408	435 197
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 093 760	757 669
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	8 421 841	9 570 274
	TOTAL (II)	DO	8 421 841	9 570 274
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	256 572	243 096
	TOTAL (III)	DR	256 572	243 096
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 116 932	1 112 114
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	163 479	139 606
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	606 970	707 897
	Dettes fiscales et sociales	DY	243 547	198 924
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	50 687	42 500
	Autres dettes	EA	130 561	113 146
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 036	
	TOTAL (IV)	EC	2 323 212	2 314 186
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 095 385	12 885 225
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IE		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IF	1 549 185	1 656 960
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	320 100	292 704

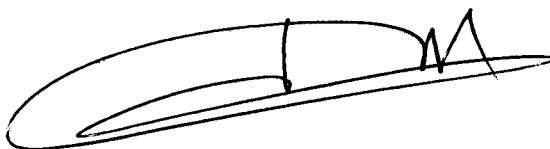
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS 3PLN

104 Avenue Adolphe Turrel

11210 PORT LA NOUVELLE

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a vertical line and a small 'M' shape.

SEVERAC EXPERTS ASSOCIES

BLD GAY LUSSAC

Z.I. LA BOURIETTE B.P.1033

11000 CARCASSONNE

04 68 25 55 44

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 095 385.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 890 070.04 Euros et dégagant un bénéfice de 121 929.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ayant un impact sur les comptes clos au 31/12/2023 n'est à mentionner .

La société a poursuivi son activité au cours de l'exercice .

En date du 15 avril 2021 , un contrat de concession a été signé entre la Région Occitanie et la SAS 3 PLN (société constituée en date du 9 avril 2021) .

La convention de concession est conclue pour une durée de 5 ans soit du 01/05/2021 au 30/04/2026.

L'objet de la convention est de confier au concessionnaire l'exploitation , le gestion et le développement du Port de Pêche et de Plaisance de Port-La-Nouvelle : missions d'exploitation et d'entretien du port , missions de développement et programme de travaux et d'investissements.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun fait significatif intervenu après la clôture des comptes ayant un impact sur les comptes annuels au 31/12/2023 n'est à mentionner .

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Les immobilisations concédées ne sont juridiquement pas propriété de la SAS 3 PLN . Cependant , le montant des immobilisations concédées sont enregistrées à l'actif du bilan dans des comptes 225 ... par la contrepartie d'un compte de passif 229 500 " droits du concédant " .

En outre , afin de constater dans les comptes annuels la dépréciation des immobilisations concédées , un amortissement technique est comptabilisé à la date du 31/12/2023 par mouvement de comptes 28225 " amortissement des biens en concession " par le crédit du compte de passif " amortissements techniques " (compte 229 600).

Cet amortissement technique est déterminé sur la base d'une durée de 10 ans pour l'ensemble des biens composant l'actif concédé .

La constatation de ces amortissements n'a qu'une valeur informationnelle , elle n'a aucun impact sur le compte de résultat .

Les redevances équipement pêche et autres produits perçus par la Direction Départementale des Finances Publiques (DDFIP) sont comptabilisées à la date d'encaissement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	829 033		154 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 690		
Emballages récupérables et divers	11 484 329		
Immobilisations corporelles en cours	9 211		12 472
TOTAL	12 326 263		167 114
Prêts, autres immobilisations financières			4 932
TOTAL			4 932
TOTAL GENERAL	12 326 263		172 046

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre		0	983 675	983 675
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 690	3 690
Emballages récupérables et divers			11 484 329	11 484 329
Immobilisations corporelles en cours	9 211	0	12 472	12 472
TOTAL	9 211	1	12 484 165	12 484 165
Prêts, autres immobilisations financières			4 932	4 932
TOTAL			4 932	4 932
TOTAL GENERAL	9 211	1	12 489 097	12 489 097

Les immobilisations reçues lors de la signature du contrat de concession pour un montant de 11 484 329 € sont retranscrites sur la ligne "divers" .

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre		9 520	63 407		72 927
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		667	738		1 405
Emballages récupérables et divers		1 914 055	1 148 433		3 062 488
TOTAL		1 924 242	1 212 578		3 136 820
TOTAL GENERAL		1 924 242	1 212 578		3 136 820
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	63 407				
Instal. techniques matériel outillage indus.	738				
Emballages récupérables et divers	1 148 433				
TOTAL	1 212 578				
TOTAL GENERAL	1 212 578				

Les amortissements techniques des immobilisations reçues lors de la signature du contrat de concession pour un montant de 1 148 433 € au 31/12/2023 sont retranscrites sur la ligne "divers" .

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	243 096	256 572	243 096		256 572
Gros entretien et grandes révisions		37 623	37 623		
TOTAL	243 096	294 195	280 719		256 572

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 964		1 964		
Autres provisions pour dépréciation	610		610		
TOTAL	2 575		2 575		
TOTAL GENERAL	245 670	294 195	283 294		256 572
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		294 195	282 683	610	

Conformément au contrat de concession et des informations contenues dans l'annexe 13 " plan de renouvellement et de grosses réparations ", compte-tenu de la réalisation du plan de renouvellement au 31/12/2023 , il n'y a pas lieu de constituer une provision à la clôture de l'exercice.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 932	4 932	
Autres créances clients	149 533	149 533	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 551	7 551	
Taxe sur la valeur ajoutée	48 390	48 390	
Divers état et autres collectivités publiques	40 000	40 000	
Débiteurs divers	340 851	340 851	
Charges constatées d'avance	2 207	2 207	
TOTAL	593 464	593 464	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 116 931	342 905	752 000	22 026
Emprunts et dettes financières divers	163 479	163 479		
Fournisseurs et comptes rattachés	606 970	606 970		
Personnel et comptes rattachés	105 444	105 444		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 718	90 718		
Impôts sur les bénéfices	32 794	32 794		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 966	12 966		
Autres impôts taxes et assimilés	1 625	1 625		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 687	50 687		
Autres dettes	130 561	130 561		
Produits constatés d'avance	11 036	11 036		
TOTAL	2 323 211	1 549 185	752 000	22 026
Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 578			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	1 500			1 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels propriété de la SAS 3 PLN 5 (biens propres) de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Nouvelle machine a glace	Linéaire	15 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 554
Autres créances	50 000
Total	109 554

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 237
Dettes fiscales et sociales	159 457
Autres dettes	93 142
Total	333 837

La redevance domaniale à verser au titre de l'année 2023 est comptabilisée dans le poste Charges à Payer

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 207
Total	2 207
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 036
Total	11 036

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	9
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

La société 3PLN effectue des avances aux Mareyeurs. Ces dernières sont comptabilisées en autres créances pour un solde à la clôture de l'exercice 2023 de 329 479 €. Aux fins de couvrir ces avances, les mareyeurs peuvent au choix verser une caution directement à la société (ces dernières sont alors comptabilisées en dettes financières diverses soit 162 478 € à la clôture) ou bien demander à leur banque de se porter caution. Cette dernière émet alors une caution papier. A la clôture de l'exercice, l'engagement hors bilan reçu au titre de ces cautions s'élève à 598 025 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision est inscrite dans les comptes annuels.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
ensemble des salariés	IFC + médailles du travail	256 571
Engagement total		256 571

Hypothèses de calculs retenues

Calcul IFC :

Méthode rétrospective avec salaire en fin de carrière

Taux d'actualisation brut : 3.75%

Départ volontaire du salarié à taux plein entre 65 et 67 ans.

Turn over faible .

Calcul Médailles du Travail :

Taux d'actualisation brut : 3.75%

3PLN
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 1 avenue du Forum
11100 NARBONNE
898 119 334 RCS NARBONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2023 s'élevant à 121 929.61 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	121 929.61 euros
En totalité au compte "autres réserves"	
qui s'élève ainsi à 275 351.63 euros.	

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président
Louis MADAULE

