

RCS : CAEN Code greffe : 1402
----------------------------------

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CAEN atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00659 Numéro SIREN : 479 455 362 Nom ou dénomination : PELEIA - 1
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2021 sous le numéro de dépôt 7875



# PELEIA 01

12 rue Martin Luther King  
14280 SAINT CONTEST  
N° Siret 47945536200042

## COMPTES ANNUELS

### Au 31/12/2020



Société par actions simplifiée

Au capital de 998.82 €

# Bilan Actif

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	94 146		94 146	94 146
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 146</b>		<b>94 146</b>	<b>94 146</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	323 251	147 972	175 278	210 162
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>323 251</b>	<b>147 972</b>	<b>175 278</b>	<b>210 162</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>417 396</b>	<b>147 972</b>	<b>269 424</b>	<b>304 308</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	528 244		528 244	297 867
Autres créances	370 860		370 860	86 779
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>899 103</b>		<b>899 103</b>	<b>384 646</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 275 322		1 275 322	1 013 488
Charges constatées d'avance	942		942	10 805
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>1 276 264</b>		<b>1 276 264</b>	<b>1 024 293</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 175 367</b>		<b>2 175 367</b>	<b>1 408 939</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 592 763</b>	<b>147 972</b>	<b>2 444 791</b>	<b>1 713 246</b>

# Bilan Passif

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 999	999	999
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	32	8
<b>Résultat de l'Exercice</b>	1 861 636	1 340 054
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>1 862 767</b>	<b>1 341 161</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 862 767</b>	<b>1 341 161</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	250 000	250 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	68	122
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>68</b>	<b>122</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 710	121 963
Dettes fiscales et sociales	186 245	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>331 955</b>	<b>121 963</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>332 024</b>	<b>122 086</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 444 791</b>	<b>1 713 246</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	2 233 557		2 233 557	2 384 929
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 233 557</b>		<b>2 233 557</b>	<b>2 384 929</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 974
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				2
Autres produits			1	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 233 558</b>	<b>2 391 904</b>
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			572 624	504 199
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>572 624</b>	<b>504 199</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			115 195	115 794
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 884	38 428
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>34 884</b>	<b>38 428</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11 984	16 608
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>734 688</b>	<b>675 029</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 498 870</b>	<b>1 716 876</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 498 870</b>	<b>1 716 876</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1 632
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>1 632</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		549
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>549</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>1 083</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 498 870</b>	<b>1 717 959</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 086 735	202 434
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>1 086 735</b>	<b>202 434</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 086 735</b>	<b>202 434</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	723 969	580 339
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 320 293</b>	<b>2 595 970</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 458 657</b>	<b>1 255 916</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 861 636</b>	<b>1 340 054</b>

## ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de **2 444 790,87** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :  
**1 861 636,33** euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Faits caractéristiques

Un incendie a eu lieu sur l'éolienne n°4 le 16/12/2019, provoquant l'arrêt du parc pendant 15 jours et la destruction de l'éolienne concernée.

La société dispose d'une assurance multirisque professionnelle couvrant au minimum un an de pertes d'exploitation soit l'indemnisation provisionnée pour un montant de 622 975€.

Une indemnisation complémentaire pourrait être versée à la société PELEIA 01 dès lors que la responsabilité de l'incendie soit judiciairement affectée soit au mainteneur EDF EN soit au constructeur NORDEX ; sans qu'il soit possible à ce jour d'en estimer le montant de manière fiable.

Malgré un contexte économique perturbé par la crise sanitaire liée au COVID-19, l'activité de la société n'a pas été touchée par ces événements.

### Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

### Changements comptables

Néant

### Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 Novembre 2016.

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### **Immobilisations incorporelles**

La société a absorbé en 2007 BLERIOT OUEST, par transmission universelle de patrimoine.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le mali technique est affecté dans des sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proportion et dans la limite des plus-values latentes identifiées ; l'éventuel reliquat est inscrit en fonds commercial. En l'absence de plus-value latente identifiée, le mali technique de fusion, s'élevant à 94 145.52 €, a été inscrit en « fonds commercial ».

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

#### Crédit-bail SOFERGIE

La société a levé l'option d'achat du crédit-bail SOFERGIE et porté à l'actif du bilan pour une valeur résiduelle de 1 euro en date du 18 octobre 2018.

### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif. Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations industrielles                      5 ans

Amortissement du mali technique de fusion En matière d'amortissement, le mali technique suit le traitement comptable de l'actif sous-jacent auquel il est affecté : si l'actif sous-jacent est amortissable, la quote-part du mali technique affectée à cet actif est amortie sur le même rythme.

### **Dépréciation du mali technique de fusion**

Au titre de l'exercice, aucune dépréciation n'a été constatée sur le mali technique de fusion. Le mali technique est intégré à la valeur nette comptable des actifs sous-jacents auxquels il a été affecté pour réaliser les tests de dépréciation. Le mali technique est déprécié lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée. La dépréciation est alors imputée en priorité sur la quote-part du mali technique.

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



**Créances**

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

**Cout de démantèlement**

Les frais de démantèlement dépendent du coût et des techniques de démolition des éoliennes ainsi que du cours de vente des matières premières à la date d'arrêt de la production. Une provision pour démantèlement a été comptabilisée en date du 27/07/2017 pour 250 000 €.

Une garantie financière sous forme de caution destinée à la remise en état du site a été souscrite le 01 juin 2015 auprès d'une compagnie d'assurance ATRADIUS. Ce contrat a été résilié au profit de VERSPIEREN au 01 juin 2020.

**Baux emphytéotiques**

Les baux emphytéotiques ont été signés en 2005 entre le bailleur UNIFERGIE et les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 41 ans). Ces baux ont été transmis à la société PELEIA 01 au 18/10/2018 par acte notarié.

**Convention de Trésorerie**

Néant

**Rémunération des Commissaires Aux Comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1312 € hors taxe.

# Composition du Capital Social

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3222	0,31
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	3222	0,31

# Immobilisations

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	94 146		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 146</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	323 251		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>323 251</b>		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>417 396</b>		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			94 146	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>94 146</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			323 251	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>323 251</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>417 396</b>	

# Amortissements

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



## 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 <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	113 088	34 884		147 972
	<b>113 088</b>	<b>34 884</b>		<b>147 972</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>113 088</b>	<b>34 884</b>		<b>147 972</b>
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

## 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 <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
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 <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	34 884		
Frais d'acquisition de titres de participations			
	<b>34 884</b>		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 884</b>		
----------------------	---------------	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	528 244	528 244	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	25 498	25 498	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 398	1 398	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	343 963	343 963	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>899 103</b>	<b>899 103</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	942	942	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>900 045</b>	<b>900 045</b>	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	68	68		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	145 710	145 710		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	186 245	186 245		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>332 024</b>	<b>332 024</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--



ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Avals	
Cautionnement	
Garantie autonome	
Gage biens meubles	
Hypothèque droits réels immobiliers	
Cession de créance à titre de garantie	
Nantissement instruments financiers	
Nantissement des titres	

La société peut avoir donné plusieurs engagements sous différentes formes (cession de créance et gage sur biens meubles par exemple) pour un même emprunt bancaire. Dans ce cas, les sommes figurant dans le tableau ci-dessus ne sont pas à totaliser.

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals	
Cautionnement	271 013
Garantie autonome	
Gage biens meubles	
Hypothèque droits réels immobiliers	
Cession de créance à titre de garantie	
Nantissement instruments financiers	
Nantissement des titres	

# Provisions Inscrites au Bilan

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

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	250 000			250 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# Produits à Recevoir

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	247 004    1 398 341 735
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>590 137</b>



# Charges à Payer

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 321
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	68
Autres dettes	
TOTAL	108 390

# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	942	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	942	



## Index

Bilan Actif.....	2
Bilan Passif.....	3
Compte de résultat première partie.....	4
compte de résultat seconde partie.....	5
Annexe .....	6
Composition du capital social.....	9
Immobilisations.....	10
Amortissements.....	11
Etat des échéances et des dettes.....	12
Engagements financiers.....	13
Provisions inscrites au bilan.....	14
Produits à recevoir.....	15
Charges à payer.....	16
Charges et produits constatés d'avance.....	17

**PELEIA 1**  
Société par actions simplifiée  
Au capital social de 998,82 euros  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 ST CONTEST  
479 455 362 RCS CAEN

**PROCES-VERBAL DE LA CONSULTATION ECRITE DES ASSOCIES**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

L'an 2021,  
Le 10 juillet,

Au siège social,

**DEUXIEME RESOLUTION**

La collectivité des actionnaires décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant de **1 861 636,33 €** de la manière suivante :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	<b>1 861 636,33 €</b>
<b>Affectation au compte "report à nouveau"</b>	<b>1 861 636,33 €</b>
Qui était de	32,20 €
Et passe ainsi à	1 861 668,53 €
Montant des capitaux propres après cette affectation	1 862 767,23 €

Conformément à la loi, la collectivité des actionnaires prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Dividende net distribué par action	Réfaction de 40% sur les dividendes (article 158.3.2 CGI)	
				Dividende éligible	Dividende non éligible
31.12.2017	288 143,46 €	3 222	89,43 €	288 143,46 €	--
31.12.2018	297 712,80 €	3 222	92,40 €	297 712,80 €	--
31.12.2019	1 340 029,80 €	3 222	415,90 €	1 340 029,80 €	--

## PELEIA 1

Société par actions simplifiée  
Au capital social de 998,82 euros  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 ST CONTEST  
479 455 362 RCS CAEN

\*\*\*

### DEUXIEME RESOLUTION

Cette résolution est adoptée, comme suit :

Nbr de voix ayant voté POUR	Nbr de voix ayant voté CONTRE	Nbr de voix s'étant ABSTENUES
3211	0	0

Le Président  
La Société **JP ENERGIE ENVIRONNEMENT**,  
Représentée par son Président,  
La société NASS EXPANSION,  
Elle-même représentée par son Directeur Général,  
Monsieur Xavier NASS



## **SAS PELEIA 1**

12 Rue Martin Luther King  
14280 SAINT-CONTEST

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

**Siret : 47945536200042**

**GREFFE**

**FIDORG AUDIT**

Le Trifide - 18 rue Claude Bloch | 14050 Caen Cedex 4 | Téléphone : 02.31.46.23.23 | E-mail : caen@talenz-fidorg.fr  
62 rue de la Chaussée d'Antin | 75009 Paris | Téléphone : 01.40.16.79.80 | E-mail : paris@talenz-fidorg.fr

**www.talenz.fr**

SAS au capital de 124 000 € | SIRET 33971386900016 | RCS Caen 339 713 869 | TVA Intracommunautaire FR 61339713869  
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Normandie

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société PELEIA 1,

### **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 PELEIA 1 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **FONDEMENT DE L'OPINION**

#### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans les petites entreprises. 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 cette norme 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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement

professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les refacturations à EDF et la maintenance du parc éolien.

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.

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissariat aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

## **RESPONSABILITES 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 Président.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Fait à Caen,

**FIDORG AUDIT SAS**

**Manuel LE ROUX**  
Commissaire aux Comptes  
Associé

# Bilan Actif

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	94 146		94 146	94 146
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 146</b>		<b>94 146</b>	<b>94 146</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	323 251	147 972	175 278	210 162
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>323 251</b>	<b>147 972</b>	<b>175 278</b>	<b>210 162</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>417 396</b>	<b>147 972</b>	<b>269 424</b>	<b>304 308</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	528 244		528 244	297 867
Autres créances	370 860		370 860	86 779
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>899 103</b>		<b>899 103</b>	<b>384 646</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 275 322		1 275 322	1 013 488
Charges constatées d'avance	942		942	10 805
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>1 276 264</b>		<b>1 276 264</b>	<b>1 024 293</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 175 367</b>		<b>2 175 367</b>	<b>1 408 939</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 592 763</b>	<b>147 972</b>	<b>2 444 791</b>	<b>1 713 246</b>

# Bilan Passif

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 999	999	999
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	32	8
<b>Résultat de l'Exercice</b>	1 861 636	1 340 054
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>1 862 767</b>	<b>1 341 161</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 862 767</b>	<b>1 341 161</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	250 000	250 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	68	122
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>68</b>	<b>122</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 710	121 963
Dettes fiscales et sociales	186 245	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>331 955</b>	<b>121 963</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>332 024</b>	<b>122 086</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 444 791</b>	<b>1 713 246</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	2 233 557		2 233 557	2 384 929
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 233 557</b>		<b>2 233 557</b>	<b>2 384 929</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 974
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				2
Autres produits			1	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 233 558</b>	<b>2 391 904</b>
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			572 624	504 199
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>572 624</b>	<b>504 199</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			115 195	115 794
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 884	38 428
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>34 884</b>	<b>38 428</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11 984	16 608
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>734 688</b>	<b>675 029</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 498 870</b>	<b>1 716 876</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 01

Période du 01/01/20 au 31/12/20



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 498 870</b>	<b>1 716 876</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1 632
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>1 632</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		549
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>549</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>1 083</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 498 870</b>	<b>1 717 959</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 086 735	202 434
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>1 086 735</b>	<b>202 434</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 086 735</b>	<b>202 434</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	723 969	580 339
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 320 293</b>	<b>2 595 970</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 458 657</b>	<b>1 255 916</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 861 636</b>	<b>1 340 054</b>

## ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de **2 444 790,87** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :  
**1 861 636,33** euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Faits caractéristiques

Un incendie a eu lieu sur l'éolienne n°4 le 16/12/2019, provoquant l'arrêt du parc pendant 15 jours et la destruction de l'éolienne concernée.

La société dispose d'une assurance multirisque professionnelle couvrant au minimum un an de pertes d'exploitation soit l'indemnisation provisionnée pour un montant de 622 975€.

Une indemnisation complémentaire pourrait être versée à la société PELEIA 01 dès lors que la responsabilité de l'incendie soit judiciairement affectée soit au mainteneur EDF EN soit au constructeur NORDEX ; sans qu'il soit possible à ce jour d'en estimer le montant de manière fiable.

Malgré un contexte économique perturbé par la crise sanitaire liée au COVID-19, l'activité de la société n'a pas été touchée par ces événements.

### Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

### Changements comptables

Néant

### Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 Novembre 2016.

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### **Immobilisations incorporelles**

La société a absorbé en 2007 BLERIOT OUEST, par transmission universelle de patrimoine.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le mali technique est affecté dans des sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proportion et dans la limite des plus-values latentes identifiées ; l'éventuel reliquat est inscrit en fonds commercial. En l'absence de plus-value latente identifiée, le mali technique de fusion, s'élevant à 94 145.52 €, a été inscrit en « fonds commercial ».

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

#### Crédit-bail SOFERGIE

La société a levé l'option d'achat du crédit-bail SOFERGIE et porté à l'actif du bilan pour une valeur résiduelle de 1 euro en date du 18 octobre 2018.

### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif. Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations industrielles                      5 ans

Amortissement du mali technique de fusion En matière d'amortissement, le mali technique suit le traitement comptable de l'actif sous-jacent auquel il est affecté : si l'actif sous-jacent est amortissable, la quote-part du mali technique affectée à cet actif est amortie sur le même rythme.

### **Dépréciation du mali technique de fusion**

Au titre de l'exercice, aucune dépréciation n'a été constatée sur le mali technique de fusion. Le mali technique est intégré à la valeur nette comptable des actifs sous-jacents auxquels il a été affecté pour réaliser les tests de dépréciation. Le mali technique est déprécié lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée. La dépréciation est alors imputée en priorité sur la quote-part du mali technique.

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

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

**Cout de démantèlement**

Les frais de démantèlement dépendent du coût et des techniques de démolition des éoliennes ainsi que du cours de vente des matières premières à la date d'arrêt de la production. Une provision pour démantèlement a été comptabilisée en date du 27/07/2017 pour 250 000 €.

Une garantie financière sous forme de caution destinée à la remise en état du site a été souscrite le 01 juin 2015 auprès d'une compagnie d'assurance ATRADIUS. Ce contrat a été résilié au profit de VERSPIEREN au 01 juin 2020.

**Baux emphytéotiques**

Les baux emphytéotiques ont été signés en 2005 entre le bailleur UNIFERGIE et les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 41 ans). Ces baux ont été transmis à la société PELEIA 01 au 18/10/2018 par acte notarié.

**Convention de Trésorerie**

Néant

**Rémunération des Commissaires Aux Comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1312 € hors taxe.



# Composition du Capital Social

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3222	0,31
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	3222	0,31

# Immobilisations

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	94 146		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 146</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	323 251		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>323 251</b>		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>417 396</b>		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			94 146	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>94 146</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			323 251	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>323 251</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>417 396</b>	

Certifié conforme à l'original

# Amortissements

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



## 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 <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	113 088	34 884		147 972
	<b>113 088</b>	<b>34 884</b>		<b>147 972</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>113 088</b>	<b>34 884</b>		<b>147 972</b>
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

## 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 <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
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 <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	34 884		
	<b>34 884</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 884</b>		
----------------------	---------------	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	528 244	528 244	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	25 498	25 498	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 398	1 398	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	343 963	343 963	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>899 103</b>	<b>899 103</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	942	942	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>900 045</b>	<b>900 045</b>	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	68	68		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	145 710	145 710		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	186 245	186 245		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>332 024</b>	<b>332 024</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--



ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Avals	
Cautionnement	
Garantie autonome	
Gage biens meubles	
Hypothèque droits réels immobiliers	
Cession de créance à titre de garantie	
Nantissement instruments financiers	
Nantissement des titres	

La société peut avoir donné plusieurs engagements sous différentes formes (cession de créance et gage sur biens meubles par exemple) pour un même emprunt bancaire. Dans ce cas, les sommes figurant dans le tableau ci-dessus ne sont pas à totaliser.

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals	
Cautionnement	271 013
Garantie autonome	
Gage biens meubles	
Hypothèque droits réels immobiliers	
Cession de créance à titre de garantie	
Nantissement instruments financiers	
Nantissement des titres	

# Provisions Inscrites au Bilan

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

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	250 000			250 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# Produits à Recevoir

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	247 004    1 398 341 735
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>590 137</b>



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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 321
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	68
Autres dettes	
TOTAL	108 390



# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 01

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	942	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	942	