

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 : 2007 B 00543 Numéro SIREN : 483 277 729 Nom ou dénomination : PELEIA 3
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2021 sous le numéro de dépôt 7872

# PELEIA 03

12 rue Martin Luther King  
14280 SAINT CONTEST  
N° Siret 48327772900040

## COMPTES ANNUELS

### Au 31/12/2020

Société par actions simplifiée

Au capital de 761 940 €

# Bilan Actif

PELEIA 03

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	11 445		11 445	11 445
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 445</b>		<b>11 445</b>	<b>11 445</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	95 259	95 259		4 407
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 428 637	989 001	1 439 636	2 281 465
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 523 896</b>	<b>1 084 260</b>	<b>1 439 636</b>	<b>2 285 872</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>2 535 341</b>	<b>1 084 260</b>	<b>1 451 081</b>	<b>2 297 318</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	243 639	11 047	232 592	345 167
Autres créances	26 318		26 318	526 703
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>269 957</b>	<b>11 047</b>	<b>258 910</b>	<b>871 870</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	347 648		347 648	251 970
Charges constatées d'avance	40 309		40 309	8 445
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>387 957</b>		<b>387 957</b>	<b>260 414</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>657 914</b>	<b>11 047</b>	<b>646 867</b>	<b>1 132 285</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 193 256</b>	<b>1 095 307</b>	<b>2 097 949</b>	<b>3 429 603</b>

# Bilan Passif

PELEIA 03

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 761 940	761 940	1 927 260
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	116 096	89 624
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4	5
<b>Résultat de l'Exercice</b>	816 140	529 441
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>1 694 180</b>	<b>2 546 330</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 694 180</b>	<b>2 546 330</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	200 000	200 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	689	546
Emprunts et dettes financières divers		358 560
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>689</b>	<b>359 106</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 155	167 219
Dettes fiscales et sociales	121 926	156 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>203 080</b>	<b>324 167</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>203 769</b>	<b>683 273</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 097 949</b>	<b>3 429 603</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 03

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	2 408 201		2 408 201	2 092 724
Production vendue de biens				
Production vendue de services	16 618		16 618	1 939
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 424 819</b>		<b>2 424 819</b>	<b>2 094 663</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				141 098
Autres produits			2	2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 424 820</b>	<b>2 235 763</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			454 231	1 206 255
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>454 231</b>	<b>1 206 255</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			104 846	223 171
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			853 837	113 128
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				11 047
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>853 837</b>	<b>124 175</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 379	3 093
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>1 417 292</b>	<b>1 556 694</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 007 528</b>	<b>679 069</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 03

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>1 007 528</b>	<b>679 069</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		12 363
Autres intérêts et produits assimilés		88
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>12 451</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>12 451</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>1 007 528</b>	<b>691 520</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	126 000	54 047
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>126 000</b>	<b>54 047</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>126 000</b>	<b>54 047</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	317 388	216 126
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 550 820</b>	<b>2 302 262</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 734 680</b>	<b>1 772 820</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>816 140</b>	<b>529 441</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 **2 097 948,64** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de : **816 140,22** 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

L'Assemblée Générale Mixte des associés du 28/09/2020 a adopté la réduction du capital social d'un montant de 1 165 320 euros par diminution de la valeur nominale de chaque action passant de 645 euros à 255 euros.

La société PELEIA 3 a souscrit le 30/06/2006 un contrat de crédit-bail portant sur 4 éoliennes pour un montant total de 13 500 000 euros.

La société a levé l'option du crédit-bail et l'a porté à l'actif du bilan pour une valeur résiduelle de 2 166 098,26 euros en date du 29 novembre 2019.

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 Le Parc Eolien de Domainville, par transmission universelle de patrimoine. Le mali de fusion a été comptabilisé en immobilisations incorporelles et ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2016, le mali technique est affecté dans les sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proposition et dans la limite des plus-values latentes identifiée, le mali technique de fusion s'élevant à 11 445 €, a été inscrit en totalité 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).

### **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.

- Agencements et aménagement des constructions 6 ans,
- Installations industrielles 5 ans ou 10 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 a 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.

### **Coût 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 01/01/2018 pour 200 000 €.

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.



**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.

**Baux emphytéotiques**

Les baux emphytéotiques ont été signés en 2005 entre le bailleur et les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 41 ans).

**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 03

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	2988	645
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	2988	390
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2988	255

# Immobilisations

PELEIA 03

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	11 445		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 445</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	95 259		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 421 037		7 600
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>2 516 296</b>		<b>7 600</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>2 527 741</b>		<b>7 600</b>

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			11 445	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>11 445</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			95 259	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 428 637	
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>2 523 896</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>2 535 341</b>	

# Amortissements

PELEIA 03

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>	90 852     139 572   <b>230 423</b>	4 407   849 429    <b>853 837</b>		95 259   989 001    <b>1 084 260</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>230 423</b>	<b>853 837</b>		<b>1 084 260</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>			
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			
----------------------	--	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 03

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	11 047		11 047
Autres créances clients	232 592	232 592	
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	25 041	25 041	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 278	1 278	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>269 957</b>	<b>258 910</b>	<b>11 047</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	40 309	40 309	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>310 266</b>	<b>299 219</b>	<b>11 047</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	689	689		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	81 155	81 155		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	108 628	108 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 324	3 324		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 974	9 974		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>203 769</b>	<b>203 769</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	216 180
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 03

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	200 000			200 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>200 000</b>			<b>200 000</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	11 047			11 047
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>11 047</b>			<b>11 047</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>211 047</b>			<b>211 047</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# Produits à Recevoir

PELEIA 03

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  <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  <b>Disponibilités</b>	212 650
<b>TOTAL</b>	<b>212 650</b>



# Charges à Payer

PELEIA 03

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	29 094
Dettes fiscales et sociales	9 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	689
Autres dettes	
TOTAL	39 757

# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 03

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	40 309	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	40 309	



## Index

Bilan Actif.....	2
Bilan Passif.....	3
Annexe .....	4
Compte de résultat première partie.....	7
compte de résultat seconde partie.....	8
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 - 3

Société par actions simplifiée au capital social de 761 940 €  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 Saint-Contest  
483 277 729 RCS CAEN

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

#### **APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 – REDUCTION DU CAPITAL SOCIAL**

L'an 2021,  
Le 10 Juillet,

Au siège social,

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

La collectivité des actionnaires décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 816 140,22 € de la manière suivante :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	<b>816 140,22 €</b>
<b>Auquel s'ajoute la part de la réserve légale qui dépasse le seuil de 10% du capital social réduit lors de l'Assemblée Générale Mixte du 30 juillet 2020</b>	
	<b>39 901,81 €</b>
Qui était de	116 095,81 €
Qui s'élève ainsi à	76 194,00 €
Le solde après la réduction de la réserve	856 042,03 €
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	3,70 €
Pour former un bénéfice distribuable de	856 045,73 €
<b>Affectation à titre de dividendes</b>	<b>856 032,12 €</b>
<b>Soit par action</b>	<b>286,49 €</b>
<b>Affectation du solde au compte "report à nouveau"</b>	<b>13,61 €</b>
Montant des capitaux propres après cette affectation	838 147,61 €

Il est précisé que depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019, les revenus distribués sont imposables à l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 125 A du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire unique de 12,8%. L'année suivante, lors de sa déclaration de revenus, l'associé peut opter pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu et être éligible à l'abattement de 40%.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux de 17,2% sur les dividendes, imposés à l'impôt sur le revenu, qu'ils soient

### PELEIA - 3

Société par actions simplifiée au capital social de 761 940 €  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 Saint-Contest  
483 277 729 RCS CAEN

éligibles ou non à l'abattement de 40% sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2021.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Dividende par action distribué	Réfaction de 40% sur les dividendes (article 158.3.2 CGI)	
				Dividende éligible	Dividende non éligible
31.12.2017	181 222,20 €	2 988	60,65 €	181 222,20 €	-
31.12.2018	153 075,24 €	2 988	51,23 €	153 075,24 €	-
31.12.2019	502 970,04 €	2 988	168,33 €	502 970,04 €	-

\*\*\*

### 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
2933	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 3**

12 Rue Martin Luther King  
14280 SAINT-CONTEST

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

**Siret : 48327772900040**

**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 3,

### **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 3 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 03

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	11 445		11 445	11 445
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 445</b>		<b>11 445</b>	<b>11 445</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	95 259	95 259		4 407
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 428 637	989 001	1 439 636	2 281 465
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 523 896</b>	<b>1 084 260</b>	<b>1 439 636</b>	<b>2 285 872</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>2 535 341</b>	<b>1 084 260</b>	<b>1 451 081</b>	<b>2 297 318</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	243 639	11 047	232 592	345 167
Autres créances	26 318		26 318	526 703
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>269 957</b>	<b>11 047</b>	<b>258 910</b>	<b>871 870</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	347 648		347 648	251 970
Charges constatées d'avance	40 309		40 309	8 445
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>387 957</b>		<b>387 957</b>	<b>260 414</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>657 914</b>	<b>11 047</b>	<b>646 867</b>	<b>1 132 285</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 193 256</b>	<b>1 095 307</b>	<b>2 097 949</b>	<b>3 429 603</b>

# Bilan Passif

PELEIA 03

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 761 940	761 940	1 927 260
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	116 096	89 624
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4	5
<b>Résultat de l'Exercice</b>	816 140	529 441
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>1 694 180</b>	<b>2 546 330</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 694 180</b>	<b>2 546 330</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		
Provisions pour charges	200 000	200 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	689	546
Emprunts et dettes financières divers		358 560
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>689</b>	<b>359 106</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 155	167 219
Dettes fiscales et sociales	121 926	156 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>203 080</b>	<b>324 167</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>203 769</b>	<b>683 273</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 097 949</b>	<b>3 429 603</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 **2 097 948,64** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de : **816 140,22** 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

L'Assemblée Générale Mixte des associés du 28/09/2020 a adopté la réduction du capital social d'un montant de 1 165 320 euros par diminution de la valeur nominale de chaque action passant de 645 euros à 255 euros.

La société PELEIA 3 a souscrit le 30/06/2006 un contrat de crédit-bail portant sur 4 éoliennes pour un montant total de 13 500 000 euros.

La société a levé l'option du crédit-bail et l'a porté à l'actif du bilan pour une valeur résiduelle de 2 166 098,26 euros en date du 29 novembre 2019.

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 Le Parc Eolien de Domainville, par transmission universelle de patrimoine. Le mali de fusion a été comptabilisé en immobilisations incorporelles et ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06. Pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2016, le mali technique est affecté dans les sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proposition et dans la limite des plus-values latentes identifiée, le mali technique de fusion s'élevant à 11 445 €, a été inscrit en totalité 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).

### **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.

- Agencements et aménagement des constructions 6 ans,
- Installations industrielles 5 ans ou 10 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 a 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.

### **Coût 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 01/01/2018 pour 200 000 €.

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.

**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.

**Baux emphytéotiques**

Les baux emphytéotiques ont été signés en 2005 entre le bailleur et les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 41 ans).

**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.

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 03

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	2 408 201		2 408 201	2 092 724
Production vendue de biens				
Production vendue de services	16 618		16 618	1 939
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 424 819</b>		<b>2 424 819</b>	<b>2 094 663</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				141 098
Autres produits			2	2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 424 820</b>	<b>2 235 763</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			454 231	1 206 255
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>454 231</b>	<b>1 206 255</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			104 846	223 171
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			853 837	113 128
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				11 047
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>853 837</b>	<b>124 175</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 379	3 093
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>1 417 292</b>	<b>1 556 694</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 007 528</b>	<b>679 069</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 03

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>1 007 528</b>	<b>679 069</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		12 363
Autres intérêts et produits assimilés		88
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		<b>12 451</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>12 451</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 007 528</b>	<b>691 520</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	126 000	54 047
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>126 000</b>	<b>54 047</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>126 000</b>	<b>54 047</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	317 388	216 126
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 550 820</b>	<b>2 302 262</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 734 680</b>	<b>1 772 820</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>816 140</b>	<b>529 441</b>



# Composition du Capital Social

PELEIA 03

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	2988	645
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	2988	390
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2988	255

# Immobilisations

PELEIA 03

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	11 445		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 445</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	95 259		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 421 037		7 600
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>2 516 296</b>		<b>7 600</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>2 527 741</b>		<b>7 600</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			11 445	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>11 445</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			95 259	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 428 637	
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>2 523 896</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>2 535 341</b>	

# Amortissements

PELEIA 03

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>	90 852    139 572    <b>230 423</b>	4 407   849 429    <b>853 837</b>		95 259   989 001    <b>1 084 260</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>230 423</b>	<b>853 837</b>		<b>1 084 260</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>			
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			
----------------------	--	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 03

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	11 047		11 047
Autres créances clients	232 592	232 592	
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	25 041	25 041	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 278	1 278	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>269 957</b>	<b>258 910</b>	<b>11 047</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	40 309	40 309	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>310 266</b>	<b>299 219</b>	<b>11 047</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	689	689		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	81 155	81 155		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	108 628	108 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 324	3 324		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 974	9 974		
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>203 769</b>	<b>203 769</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	216 180
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 03

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	200 000			200 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>200 000</b>			<b>200 000</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	11 047			11 047
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>11 047</b>			<b>11 047</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>211 047</b>			<b>211 047</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------



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  <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  <b>Disponibilités</b>	212 650
TOTAL	212 650

# Charges à Payer

PELEIA 03

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	29 094
Dettes fiscales et sociales	9 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	689
Autres dettes	
TOTAL	39 757



# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 03

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	40 309	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	40 309	