

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 : 2008 B 00806 Numéro SIREN : 508 386 158 Nom ou dénomination : PELEIA - 25
---

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2021 sous le numéro de dépôt 7755



# PELEIA 25

12 rue Martin Luther King  
14280 SAINT CONTEST  
N° Siret 50838615800036

## COMPTES ANNUELS

### Au 31/12/2020



Société par actions simplifiée

A capital variable

# Bilan Actif

PELEIA 25

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	782 392	365 224	417 168	459 390
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 820	1 068	7 752	8 634
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>791 212</b>	<b>366 292</b>	<b>424 920</b>	<b>468 024</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>791 212</b>	<b>366 292</b>	<b>424 920</b>	<b>468 024</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	140 251		140 251	147 815
Autres créances	116 463		116 463	120 856
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>256 714</b>		<b>256 714</b>	<b>268 671</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	288 106		288 106	308 682
Charges constatées d'avance	1 276		1 276	360
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>289 382</b>		<b>289 382</b>	<b>309 042</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>546 096</b>		<b>546 096</b>	<b>577 713</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 337 308</b>	<b>366 292</b>	<b>971 015</b>	<b>1 045 736</b>

# Bilan Passif

PELEIA 25

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 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	2	2
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7	6
<b>Résultat de l'Exercice</b>	1	1
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>37 010</b>	<b>37 009</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>37 010</b>	<b>37 009</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	100 000	100 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147	121
Emprunts et dettes financières divers	526 856	534 585
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>527 002</b>	<b>534 705</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 002	357 754
Dettes fiscales et sociales	5 001	5 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 584
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>307 003</b>	<b>374 022</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>834 005</b>	<b>908 727</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>971 015</b>	<b>1 045 736</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 25

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	845 360		845 360	881 028
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 719		23 719	27 136
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>869 079</b>		<b>869 079</b>	<b>908 163</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>869 081</b>	<b>908 165</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			781 029	816 578
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>781 029</b>	<b>816 578</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			40 855	40 445
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 104	42 408
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>43 104</b>	<b>42 408</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 239	3 465
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>867 227</b>	<b>902 896</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 854</b>	<b>5 269</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 25

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>1 854</b>	<b>5 269</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 Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b> Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 853	5 268
	<b>1 853</b>	<b>5 268</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(1 853)</b>	<b>(5 268)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
<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>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>869 081</b>	<b>908 165</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>869 080</b>	<b>908 164</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1</b>	<b>1</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 **971 015,47** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **1,00** Euro.

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**

Une indemnité de sillage a été facturée à PELEIA 25 par Chemin de la ligue pour un montant de 159 757,76 € pour l'année 2020.

Une convention tripartite a été signée le 20/06/2017 pour 5 ans entre PELEIA 25, CHEMIN DE LA LIGUE et le SYNDICAT D'AMENAGEMENT TOURISTIQUE DE LA MONTAGNE BOURBONNAISE (SMAT), la convention stipule que dans le cadre de l'obtention des autorisations nécessaires à la construction et l'exploitation d'un parc Éolien, les sociétés d'exploitations s'engagent à participer à hauteur de 75 000 euros pour le financement de projet du développement touristique lié au site éolien, au titre des mesures compensatoires.

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.

### **Évènements 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 corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les coûts d'emprunt, 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.

- Installation industrielle 20 ans
- Installations générales sur sol d'autrui 10 ans

### **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. La durée de vie restante prévue des éoliennes est de l'ordre de 13 ans à la date de constatation de la provision. Une provision de 50 000 € par Éoliennes a été constatée sur l'exercice pour un total de 100 000 €.

### **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**

Des baux emphytéotiques ont été signés en Février 2010 avec les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 35 ans).

### **Convention de Trésorerie**

Une convention de trésorerie a été signée entre PELEIA 25 et les PELEIA 11 et 12. Cette convention précise qu'à partir de la mise en exploitation du parc, les avances correspondantes seront rémunérées au taux limite de déduction des intérêts servis.

### **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 1 312 € hors taxe.

# Composition du Capital Social

PELEIA 25

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	37	1000
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	37	1000

# Immobilisations

PELEIA 25

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			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	782 392		
Installations techniques et outillage industriel	8 820		
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>791 212</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>791 212</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				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			782 392	
Install. techn., matériel et out. industriels			8 820	
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>791 212</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>791 212</b>	

# Amortissements

PELEIA 25

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>	323 002 186        <b>323 188</b>	42 222 882       <b>43 104</b>		365 224 1 068       <b>366 292</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>323 188</b>	<b>43 104</b>		<b>366 292</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>	42 222 882       <b>43 104</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>43 104</b>		
----------------------	---------------	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 25

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	140 251	140 251	
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	116 463	116 463	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>256 714</b>	<b>256 714</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	1 276	1 276	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>257 990</b>	<b>257 990</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	147	147		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	302 002	302 002		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 744	4 744		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	257	257		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	526 856	526 856		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>834 005</b>	<b>834 005</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--

# Provisions Inscrites au Bilan

PELEIA 25

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	100 000			100 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>100 000</b>			<b>100 000</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>100 000</b>			<b>100 000</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# Produits à Recevoir

PELEIA 25

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>	140 251
<b>TOTAL</b>	<b>140 251</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	140 226
Dettes fiscales et sociales	257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	147
Autres dettes	
TOTAL	140 629

# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 25

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 276	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 276	



## Index

Bilan Actif.....	2
Bilan Passif.....	3
Compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Annexe.....	6
Composition du capital social.....	8
Immobilisations.....	9
Amortissements.....	10
Etat des échéances des créances et des dettes.....	11
Provisions inscrites au bilan.....	12
Produits à recevoir.....	13
Charges à payer.....	14
Charges et produits constatés d'avance.....	15

**PELEIA 25**

Société par actions simplifiée à capital  
variable au capital minimum de 37 000 €  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 ST CONTEST  
508 386 158 RCS CAEN

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

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

L'an 2021,  
Le 8 juin,  
A 15h00,

Au siège social,

**DEUXIEME RESOLUTION**

La collectivité des actionnaires décide d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à la somme de 1 €, de la manière suivante :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	<b>1,00 €</b>
<b>Affectation à la réserve légale</b>	<b>0,05 €</b>
Qui était de	2,47 €
Et passe ainsi à	2,52 €
Pour former un bénéfice distribuable de	0,95 €
<b>Affectation au compte "report à nouveau"</b>	<b>0,95 €</b>
Qui était de	6,65 €
Et passe ainsi à	7,60 €
Montant des capitaux propres après cette affectation	37 010,12 €

Conformément à la loi, la collectivité des associés prend acte de ce qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

*Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.*

**PELEIA 25**

Société par actions simplifiée à capital variable  
au capital minimum de 37 000 €

Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 ST CONTEST  
508 386 158 RCS CAEN

\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Le Président,  
La société **JP HOLDING**  
Représenté par son Gérant,  
Monsieur Jean-Louis NASS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JL NASS', written over a faint circular stamp.

## **SAS A CAPITAL VARIABLE PELEIA 25**

12 Rue Martin Luther King  
14280 SAINT CONTEST

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

**Siret : 50838615800036**

**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 25,

### **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 25 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.

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 25

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	782 392	365 224	417 168	459 390
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 820	1 068	7 752	8 634
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>791 212</b>	<b>366 292</b>	<b>424 920</b>	<b>468 024</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>791 212</b>	<b>366 292</b>	<b>424 920</b>	<b>468 024</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	140 251		140 251	147 815
Autres créances	116 463		116 463	120 856
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>256 714</b>		<b>256 714</b>	<b>268 671</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	288 106		288 106	308 682
Charges constatées d'avance	1 276		1 276	360
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>289 382</b>		<b>289 382</b>	<b>309 042</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>546 096</b>		<b>546 096</b>	<b>577 713</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 337 308</b>	<b>366 292</b>	<b>971 015</b>	<b>1 045 736</b>

# Bilan Passif

PELEIA 25

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 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	2	2
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7	6
<b>Résultat de l'Exercice</b>	1	1
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>37 010</b>	<b>37 009</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>37 010</b>	<b>37 009</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	100 000	100 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147	121
Emprunts et dettes financières divers	526 856	534 585
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>527 002</b>	<b>534 705</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 002	357 754
Dettes fiscales et sociales	5 001	5 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 584
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>307 003</b>	<b>374 022</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>834 005</b>	<b>908 727</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>971 015</b>	<b>1 045 736</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PELEIA 25

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	845 360		845 360	881 028
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 719		23 719	27 136
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>869 079</b>		<b>869 079</b>	<b>908 163</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>869 081</b>	<b>908 165</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			781 029	816 578
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>781 029</b>	<b>816 578</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			40 855	40 445
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 104	42 408
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>43 104</b>	<b>42 408</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 239	3 465
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>867 227</b>	<b>902 896</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 854</b>	<b>5 269</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PELEIA 25

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>1 854</b>	<b>5 269</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 Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b> Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 853	5 268
	<b>1 853</b>	<b>5 268</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(1 853)</b>	<b>(5 268)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
<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>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>869 081</b>	<b>908 165</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>869 080</b>	<b>908 164</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1</b>	<b>1</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 **971 015,47** Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **1,00** Euro.

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**

Une indemnité de sillage a été facturée à PELEIA 25 par Chemin de la ligue pour un montant de 159 757,76 € pour l'année 2020.

Une convention tripartite a été signée le 20/06/2017 pour 5 ans entre PELEIA 25, CHEMIN DE LA LIGUE et le SYNDICAT D'AMENAGEMENT TOURISTIQUE DE LA MONTAGNE BOURBONNAISE (SMAT), la convention stipule que dans le cadre de l'obtention des autorisations nécessaires à la construction et l'exploitation d'un parc Éolien, les sociétés d'exploitations s'engagent à participer à hauteur de 75 000 euros pour le financement de projet du développement touristique lié au site éolien, au titre des mesures compensatoires.

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.

### **Évènements 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 corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les coûts d'emprunt, 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.

- Installation industrielle 20 ans
- Installations générales sur sol d'autrui 10 ans

### **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. La durée de vie restante prévue des éoliennes est de l'ordre de 13 ans à la date de constatation de la provision. Une provision de 50 000 € par Éoliennes a été constatée sur l'exercice pour un total de 100 000 €.

### **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**

Des baux emphytéotiques ont été signés en Février 2010 avec les propriétaires des terrains d'assiette des différentes éoliennes et des équipements annexes (pour une durée de 35 ans).

### **Convention de Trésorerie**

Une convention de trésorerie a été signée entre PELEIA 25 et les PELEIA 11 et 12. Cette convention précise qu'à partir de la mise en exploitation du parc, les avances correspondantes seront rémunérées au taux limite de déduction des intérêts servis.

### **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 1 312 € hors taxe.

# Composition du Capital Social

PELEIA 25

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	37	1000
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	37	1000

# Immobilisations

PELEIA 25

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			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	782 392		
Installations techniques et outillage industriel	8 820		
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>791 212</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>791 212</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				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			782 392	
Install. techn., matériel et out. industriels			8 820	
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>791 212</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>791 212</b>	

Certifié conforme à l'original

# Amortissements

PELEIA 25

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>	323 002 186        <b>323 188</b>	42 222 882       <b>43 104</b>		365 224 1 068       <b>366 292</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>323 188</b>	<b>43 104</b>		<b>366 292</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>	42 222 882       <b>43 104</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>43 104</b>		
----------------------	---------------	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

PELEIA 25

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	140 251	140 251	
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	116 463	116 463	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>256 714</b>	<b>256 714</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	1 276	1 276	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>257 990</b>	<b>257 990</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	147	147		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	302 002	302 002		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 744	4 744		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	257	257		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	526 856	526 856		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>834 005</b>	<b>834 005</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--

# Provisions Inscrites au Bilan

PELEIA 25

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	100 000			100 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>100 000</b>			<b>100 000</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>100 000</b>			<b>100 000</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# Produits à Recevoir

PELEIA 25

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>	140 251
<b>TOTAL</b>	<b>140 251</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	140 226
Dettes fiscales et sociales	257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	147
Autres dettes	
TOTAL	140 629

# Charges et Produits Constatés d'Avance

PELEIA 25

Période du 010120 au 311220



RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 276	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 276	