

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03718

Numéro SIREN : 878 272 822

Nom ou dénomination : LE TREFLE Participations

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2023 sous le numéro de dépôt 2766



SOCIÉTÉ DE CONSEILS ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE

Réception sur rendez-vous

Franck DECOTENIE  
Philippe DUPONT  
Hervé HOFA

Experts-Comptables associés

SAS LE TREFLE PARTICIPATIONS

520 RUE DE LA ROSIERE

59710 MERIGNIES



## COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

10 avenue de la Créativité  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Tél. : 03 20 05 05 82  
Fax : 03 20 05 47 03

contact@sarlcogefi.com  
www.sarlcogefi.com

SARL AU CAPITAL DE 80.000€ | SIRET : 403 302 953 000 27 | RCS LILLE-MÉTROPOLE - NAF 6920 Z



ASSOCIATION TECHNIQUE

## BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

# Bilan Actif

|                                   |                                                    | 31/03/2022    |                   |               | 31/03/2021    |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
|                                   |                                                    | Brut          | Amort. et Dépréc. | Net           | Net           |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                    |               |                   |               |               |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |               |                   |               |               |
|                                   | Frais d'établissement                              |               |                   |               |               |
|                                   | Frais de développement                             |               |                   |               |               |
|                                   | Concessions brevets droits similaires              |               |                   |               |               |
|                                   | Fonds commercial (1)                               |               |                   |               |               |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles               |               |                   |               |               |
|                                   | Avances et acomptes                                |               |                   |               |               |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |               |                   |               |               |
|                                   | Terrains                                           |               |                   |               |               |
|                                   | Constructions                                      |               |                   |               |               |
| ACTIF IMMOBILISE                  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |               |                   |               |               |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                 |               |                   |               |               |
|                                   | Immobilisations en cours                           |               |                   |               |               |
|                                   | Avances et acomptes                                |               |                   |               |               |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |               |                   |               |               |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.     |               |                   |               |               |
|                                   | Autres participations                              | 47 094        |                   | 47 094        | 47 094        |
|                                   | Créances rattachées à des participations           |               |                   |               |               |
|                                   | Autres titres immobilisés                          |               |                   |               |               |
|                                   | Prêts                                              |               |                   |               |               |
|                                   | Autres immobilisations financières                 |               |                   |               |               |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                    | <b>47 094</b> |                   | <b>47 094</b> | <b>47 094</b> |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |               |                   |               |               |
|                                   | Matières premières, approvisionnements             |               |                   |               |               |
|                                   | En-cours de production de biens                    |               |                   |               |               |
|                                   | En-cours de production de services                 |               |                   |               |               |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                   |               |                   |               |               |
|                                   | Marchandises                                       |               |                   |               |               |
|                                   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |               |                   |               |               |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                                |               |                   |               |               |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés              | 3 000         |                   | 3 000         | 9 000         |
|                                   | Autres créances                                    | 19            |                   | 19            |               |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Capital souscrit appelé, non versé                 |               |                   |               |               |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |               | 512               | (512)         |               |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 22 395        |                   | 22 395        | 23 355        |
|                                   | Charges constatées d'avance                        | 214           |                   | 214           | 363           |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>25 629</b> | <b>512</b>        | <b>25 117</b> | <b>32 719</b> |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |               |                   |               |               |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )      |               |                   |               |               |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |               |                   |               |               |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>     |                                                    | <b>72 723</b> | <b>512</b>        | <b>72 211</b> | <b>79 813</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                     | 31/03/2022    | 31/03/2021    |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 1 000         | 1 000         |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |               |               |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 100           | 100           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |               |               |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |               |               |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 22 661        | 1 345         |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |               |               |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | 25 579        | 21 316        |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |               |               |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>49 340</b> | <b>23 761</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |               |               |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |               |               |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |               |               |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |               |               |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |               |               |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |               |               |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |               |               |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |               |               |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 16 027        | 47 210        |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |               |               |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |               |               |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 134           | 904           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 6 710         | 7 782         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |               |               |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |               |               |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       |               | 156           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |               |               |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>22 871</b> | <b>56 052</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |               |               |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>72 211</b> | <b>79 813</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 25 578,97     | 21 316,13     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 22 871        | 56 052        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |               |               |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |               |               |

## Compte de Résultat

1/2

|                                       |                                                                 |        |             | 31/03/2022 | 31/03/2021 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------|------------|
|                                       |                                                                 | France | Exportation | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          |        |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |        |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 30 000 |             | 30 000     | 32 500     |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 30 000 |             | 30 000     | 32 500     |
|                                       | Production stockée                                              |        |             |            |            |
|                                       | Production immobilisée                                          |        |             |            |            |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |        |             |            |            |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |        |             |            |            |
|                                       | Autres produits                                                 |        |             |            | 1          |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |        |             | 30 000     | 32 501     |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |        |             |            |            |
|                                       | Variation de stock                                              |        |             |            |            |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |        |             |            |            |
|                                       | Variation de stock                                              |        |             |            |            |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |        |             | 2 693      | 4 540      |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |        |             | 7          |            |
|                                       | Salaires et traitements                                         |        |             | 2 400      | 2 400      |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |        |             | 900        | 899        |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |        |             |            |            |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |        |             |            |            |
|                                       | - sur immobilisations                                           |        |             |            |            |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |        |             |            |            |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |        |             |            |            |
|                                       | - sur immobilisations                                           |        |             |            |            |
|                                       | - sur actif circulant                                           |        |             |            |            |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |        |             |            |            |
|                                       | Autres charges                                                  |        |             | 9          | 5          |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |        |             | 6 009      | 7 844      |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |        |             | 23 991     | 24 657     |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                                | 31/03/2022    | 31/03/2021    |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | 23 991        | 24 657        |
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |               |               |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)                                                          |               |               |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |               |               |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      |               | 175           |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |               |               |
|                                                        | Différences positives de change                                                |               |               |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  | 6 708         | 290           |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                           | <b>6 708</b>  | <b>465</b>    |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              | 512           |               |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 93            | 293           |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |               |               |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |               |               |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                           | <b>605</b>    | <b>293</b>    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                | 6 102         | 173           |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                | 30 093        | 24 829        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                                      |               |               |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |               |               |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |               |               |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                        |               |               |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                                      |               |               |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |               |               |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |               |               |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       |               |               |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                |               |               |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 4 514         | 3 513         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>36 708</b> | <b>32 966</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>11 129</b> | <b>11 650</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>25 579</b> | <b>21 316</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                |               |               |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                |               |               |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                |               |               |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                |               |               |

## ANNEXE

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **72 211** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **36 708** euros et un total **charges** de **11 129** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **25 579** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|                     |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2022 |
|---------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                     |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                     |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES       | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES         | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES         | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres participations                            | 47 094                                |                          |              |             |          | 47 094                             |
|                     | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES               | 47 094                                |                          |              |             |          | 47 094                             |
| TO TAL              |                                                  | 47 094                                |                          |              |             |          | 47 094                             |

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2022 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|               | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>      |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>        |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TO TAL</b> |                                                  |                                       |                          |             |                                    |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TO TAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TO TAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TO TAL</b>                                                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TO TAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                          | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/03/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                                                                                           |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | <div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div> |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                   |                | 512           |             | 512        |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                      |                | 512           |             | 512        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                          |                | 512           |             | 512        |
| Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>                         |                                                                                                                                                                                                                          |                | 512           |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/03/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 3 000      | 3 000        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 19         | 19           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 214        | 214          |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 3 234      | 3 234        |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/03/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 134        | 134          |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 270        | 270          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 126        | 126          |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 762        | 762          |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 5 529      | 5 529        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 23         | 23           |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 16 027     | 16 027       |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 22 871     | 22 871       |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 27 568     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 14 839     |              |           |               |

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/03/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/03/2022 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 1 000                                  |                                             |                                  |                                                | 1 000                                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 100                                    |                                             |                                  |                                                | 100                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 1 345                                  | 21 316                                      |                                  |                                                | 22 661                                 |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 21 316                                 | (21 316)                                    |                                  | 25 579                                         | 25 579                                 |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>23 761</b>                          |                                             |                                  | <b>25 579</b>                                  | <b>49 340</b>                          |

Date de l'assemblée générale 30/09/2021

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 23 761

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 23 761

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 25 579

# Capital social

|                          |                                  | 31/03/2022 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 100,00 | 10,0000       | 1 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        |               |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 100,00 | 10,0000       | 1 000,00 |

## Ventilation du chiffre d'affaires

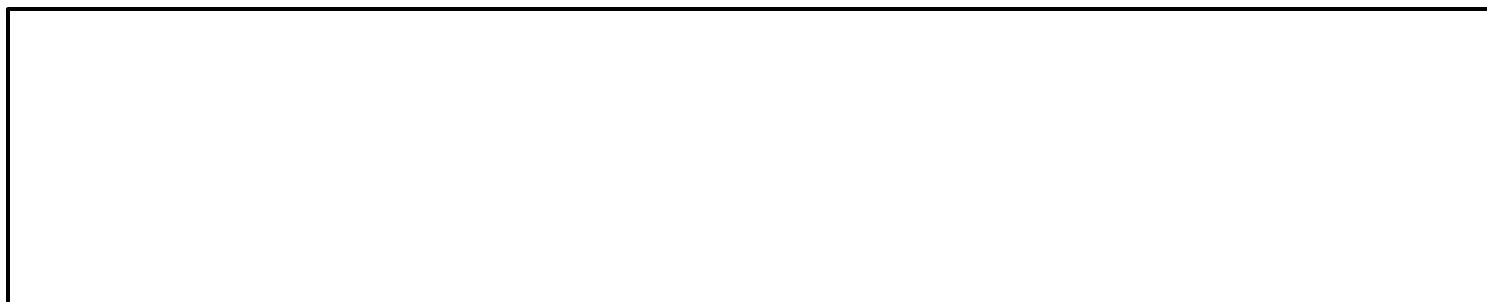
|                               | France        | Export | Total         |
|-------------------------------|---------------|--------|---------------|
| Ventes de marchandises        |               |        |               |
| Production vendue de biens    |               |        |               |
| Production vendue de travaux  |               |        |               |
| Production vendue de services | 30 000        |        | 30 000        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>30 000</b> |        | <b>30 000</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| 31/03/2022                                 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           | 30 093                |            | 30 093                |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |                       |            |                       |
| RESULTAT COMPTABLE                         | 30 093                |            | 30 093                |

(1) après retraitements fiscaux.



# Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

|                                  |                                                                                                    |  | 31/03/2020 | 31/03/2021 | 31/03/2022 |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL en Fin d'exercice</b> | Capital social                                                                                     |  | 1 000      | 1 000      | 1 000      |
|                                  | Nombre d'actions ordinaires                                                                        |  | 100        | 100        | 100        |
|                                  | Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote                                            |  |            |            |            |
|                                  | Nombre maximal d'actions à créer :<br>- Par conversion d'obligation<br>- Par droit de souscription |  |            |            |            |
| <b>OPERATIONS et RESULTAT</b>    | Chiffre d'affaires ( hors taxes )                                                                  |  |            | 32 500     | 30 000     |
|                                  | Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.                                |  | 44 619     | 24 654     | 30 605     |
|                                  | Impôts sur les bénéfices                                                                           |  |            | 3 513      | 4 514      |
|                                  | Participation des salariés                                                                         |  |            |            |            |
|                                  | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions                           |  | 44 445     | 21 316     | 25 579     |
|                                  | Résultat distribué                                                                                 |  |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>       | Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.                          |  | 446        | 211        | 261        |
|                                  | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions                           |  | 444        | 213        | 256        |
|                                  | Dividende attribué                                                                                 |  |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                 | Effectif moyen salarié                                                                             |  |            |            |            |
|                                  | Montant de la masse salariale                                                                      |  |            | 2 400      | 2 400      |
|                                  | Montant des sommes versées en avantages sociaux                                                    |  |            | 899        | 900        |

**LE TREFLE PARTICIPATIONS**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 000 euros**  
**Siège social : 520 Rue de la Rosière**  
**59710 MERIGNIES**  
**878 272 822 RCS LILLE METROPOLE**

---

**PROCES-VERBAL**

**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 02 août 2022**

Le 02 août 2022, à 11 heures, les associés de la Société LE TREFLE PARTICIPATIONS se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, 520 Rue de la Rosière 59710 MERIGNIES, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple en date du 20/06/2022.

Monsieur Olivier POINSOT préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 100 actions.

Le Président de Séance constate que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- les copies des lettres de convocation adressées aux associés ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolution proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolution proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/03/2022 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2022 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport et de l'exposé des motifs des projets de résolution présentés.  
Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

### **PREMIÈRE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

*Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.*

### **DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

#### **Affectation du résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 25 578,97 euros de la manière suivante :

#### **Origine**

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 25 578,97 euros.**

#### **Affectation**

##### **Dotation aux réserves :**

- **Dotation aux autres réserves, soit 5 578,97 euros**

##### **Dividendes :**

- **A titre de dividendes soit 20 000 euros.**

#### **Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 200 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social avant le 30/09/2022.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

### **Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

*Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.*

### **TROISIÈME RESOLUTION - ABSENCE DE CONVENTIONS REGLEMENTEES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

*Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.*

### **QUATRIÈME RESOLUTION - DELEGATION DE POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES**

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

*Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare la séance levée à 12 heures.

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

**Le Président de Séance**  
Monsieur Olivier POINSOT