



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00439

Numéro SIREN : 790 991 087

Nom ou dénomination : CQFD Services

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/008893

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/008893**
n°de gestion : **2013B00439**
n°SIREN : **790 991 087 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 12/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CQFD Services - Société à responsabilité limitée
32 rue Monplaisir 31400 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 28/02/2014

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2018857



EURL CQFD Services
32 rue Monplaisir - 31400 Toulouse
SIREN 790 991 087 - RCS Toulouse

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	au 28/02/2014 (13 mois)			au 31/01 2013 (12 mois)
	Brut	Amort. Déprécié ²	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements		19 690	-19 690	
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	815 639		815 639	
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	297 761	2 912	294 849	
Fournisseurs débiteurs	775		775	
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	16 676		16 676	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 796		4 796	
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	296 715		296 715	
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 704		6 704	
ACTIF CIRCULANT	1 439 066	22 602	1 416 464	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 439 066	22 602	1 416 464	



BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	<i>au 28/02/2014 (13 mois)</i>	<i>au 31/01/2013 (12 mois)</i>
Capital social ou individuel	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	135 128	
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	142 628	
CAPITAUX PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION	956 882	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 912	
Personnel	89 713	
Organismes sociaux	12 849	
Etat, impôts sur les bénéfices	30 313	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées	54 577	
Autres impôts, taxes et assimilés		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 590	
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 273 836	
DETTES		
Ecart de conversion passif	1 416 464	
TOTAL GENERAL		



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	an 28/02/2014 (13 mois)	an 31/01/2013 (mois)
Ventes de marchandises	10 228 692		10 228 692	
Production vendue biens	255		255	
Production vendue services	165 983		165 983	
Chiffres d'affaires Nets	10 394 930		10 394 930	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 175	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			47	
Autres produits			10 396 152	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			9 684 930	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-815 639	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			566 543	
Autres achats et charges externes			72 322	
Impôts, taxes et versements assimilés			807 557	
Salaires et traitements			260 055	
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			23 777	
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 005	
Autres charges			10 601 550	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			-205 398	
RESULTAT EXPLOITATION				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			334	
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			334	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			334	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-205 064	



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	au 28/02/2014 (13 mois)	au 31/01/2013 (mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	378 540	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	378 540	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	378 540	
Participation des salariés	38 348	
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	10 775 027	
TOTAL DES CHARGES	10 639 898	
RESULTAT NET	135 128	
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 1^{er} février 2013 au 28 février 2014.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- 1^{er} exercice d'une durée de 13 mois, dont 12 d'activité commerciale,
- Signature d'un contrat de location gérance pour l'exploitation du fonds de commerce PROMOCASH, 146 rue des Etats-Unis à Toulouse.
- La Société CQFD a comptabilisé des aides exceptionnelles pour un montant de 378 540 € HT

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 28/02/2014 ont été élaborés et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général à jour des règlements du comité de la réglementation comptable et dans le respect du principe de prudence.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 214 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 25 499 €.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Stocks et en-cours

Le stock a fait l'objet d'un inventaire physique au cours du mois de clôture en complément d'inventaires tournants réguliers tout au long de l'exercice. La valeur du stock est déterminée au moyen du progiciel du magasin.



➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.
Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur est inférieure à la valeur comptable et lorsque le risque d'irrecouvrabilité est avéré : Créances validées comme douteuses et de + de 90 jours.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

L'entreprise a couvert totalement ses engagements en matière de retraite auprès d'une compagnie d'assurances externe.

➤ Médailles du travail

La convention collective, l'accord d'entreprise ou les usages ne prévoit pas le versement de gratification à l'occasion de la remise de médailles du travail.

➤ Droit individuel à la formation

La loi 2004.391 du 04/03/2004 relative à la formation professionnelle a instauré un droit individuel à la formation.
Ce droit se cumule par année civile sur une durée maximum de 6 ans.

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de droit individuel à la formation s'élèvent à 1700.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Dépréciations = 22 602 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		19 690			19 690
Comptes de tiers		2 912			2 912
Comptes financiers					
TOTAL		22 602			22 602

Produits à recevoir par postes du bilan = 50 268 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	50 268
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	50 268

Charges constatées d'avance = 6 704 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 500 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	10,00	7 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	750	10,00	7 500

Etat des dettes = 1 273 836 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	956 882	956 882		
Dettes fiscales & sociales	269 364	269 364		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	47 590	47 590		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 273 836	1 273 836		

Charges à payer par postes du bilan = 306 510 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	116 588
Dettes fiscales & sociales	186 431
Autres dettes	3 491
TOTAL	306 510



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 10 394 930 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	10 228 776	98,40 %
Ventes de produits résiduels	255	0,00 %
Prestations de services	68 799	0,66 %
Produits des activités annexes	112 935	1,09 %
Rabais, remises & ristournes accord	-15 835	-0,15 %
TOTAL	10 394 930	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 50 268 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Prov genedis avd opus 03/2013(418000)	7 738
Genedis avd pft(418200)	1 225
Genedis avd direct(418300)	25 203
Genedis avd ristourne fidelite(418400)	8 117
Avd incitive livraison(418600)	4 116
Ristourne tm(418700)	3 869
TOTAL	50 268

Charges constatées d'avance = 6 704 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	6 704
TOTAL	6 704

Charges à payer = 306 510 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	59 843
Factures non parvenue aquilon(408110)	56 745
TOTAL	116 588

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision 13° mois(428100)	7 848
Prime vacance + bilan(428110)	6 300
Primes resultat(428120)	3 155
Provisions congés payées(428200)	64 241
Charges sur 13°mois(438100)	5 494
Prime bilan + vacance(438110)	4 410
Charg. prime resultat(438120)	2 219
Charg. soc./prov cp(438200)	24 936
Rsi compte regroupe(438620)	13 303
Charges à payer(448600)	3 772
Cet(448610)	18 337
Taxe apprentissage(448620)	4 258
Formation(448630)	8 179
Aide à la construction(448640)	2 906
Organic/contrib.de solidarite(448650)	17 074
TOTAL	186 431

Autres dettes	Montant
Bons achats fidelite(419811)	3 491
TOTAL	3 491



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	28/02/2014	31/01/2013	31/01/2013	31/01/2013	31/01/2013
Durée de l'exercice	13 mois	mois	mois	mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 500				
b) Nombre d'actions émises	750				
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	10 394 930				
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	196 078				
c) Impôt sur les bénéfices	38 348				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	157 730				
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	135 128				
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	210				
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	180				
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	32				
b) Montant de la masse salariale	792 876				
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	274 736				

CQFD SERVICES
Société à responsabilité limitée
au capital de 26 500 euros
Siège social : 146, avenue des Etats-unis
31200 TOULOUSE
790 991 087 RCS TOULOUSE

*Certifié conforme
à l'original*


**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 AOUT 2014**

L'an deux mille quatorze,

Le vingt-huit aout,

A dix heures,

Au siège social,

Monsieur Pascal GHIDAGLIA propriétaire de la totalité des 2650 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société CQFD SERVICES,

Associé unique et seul gérant de ladite Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Pascal GHIDAGLIA, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 28 février 2014 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 28 février 2014,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 28 février 2014, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des Impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 135 128.27 euros de la manière suivante :

- Une partie du bénéfice, soit la somme de 2 650 euros, au compte « réserve légale ».
- Le solde du bénéfice, soit la somme de 132 478.27 euros, au compte « autres réserves ».

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions qui ont été conclues au cours de l'exercice écoulé :

-Convention conclue avec Monsieur Pascal GHIDAGLIA, gérant associé unique.

Au titre de l'exercice écoulé, la société a pris à sa charge définitive les cotisations sociales personnelles de la gérance pour un montant de 14 681 euros.

L'associé unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique décide d'approuver la rémunération allouée à la gérance au cours de l'exercice écoulé qui s'est élevée à la somme totale de 46 800 euros.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pascal GHIDAGLIA
Associé unique et gérant