

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 25/01/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001366

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/001366**
n°de gestion : **2013B00439**
n°SIREN : **790 991 087 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 25/01/2018 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 : 29/02/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2095227

1366

	E.U.R.L. CQFD SERVICES Comptes Annuels au 29/02/2016	PAGE 9
---	---	---------------

BILAN ACTIF

	29/02/2016 (12 mois)			Présenté en Euros 28/02/2015 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	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.				5 308
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 900		1 900	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 900		1 900	5 308
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				-19 899
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				787 539
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	26 811	20 194	6 617	278 329
Fournisseurs débiteurs				756
Personnel				
Organismes sociaux	182		182	
Etat, impôts sur les bénéfices	60 806		60 806	63 529
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 297		10 297	16 549
Autres	27 034		27 034	17 693
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	
Disponibilités	280 565		280 565	283 737
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 502		3 502	8 504
ACTIF CIRCULANT	509 197	20 194	489 003	1 436 737
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	511 097	20 194	490 903	1 442 045



BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	29/02/2016 (12 mois)	28/02/2015 (12 mois)
Capital social ou individuel	46 500	26 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 650	2 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	262 192	132 478
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	126 516	129 714
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	437 858	291 342
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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 859	891 434
Personnel		83 970
Organismes sociaux	2 618	88 187
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		20 504
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	24 568	65 863
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		745
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	53 045	1 150 703
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	490 903	1 442 045



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	29/02/2016 (12 mois)	28/02/2015 (12 mois)
Ventes de marchandises	8 099 197		8 099 197	10 110 999
Production vendue biens				
Production vendue services	52 062		52 062	72 345
Chiffres d'affaires Nets	8 151 259		8 151 259	10 183 344
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			500	1 525
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			40 144	6 250
Autres produits			4 217	400
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			8 196 121	10 191 518
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 234 961	8 705 889
Variation de stock (marchandises)			787 539	28 100
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			423 879	555 817
Impôts, taxes et versements assimilés			53 928	57 120
Salaires et traitements			617 174	764 615
Charges sociales			180 848	227 129
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 839	1 335
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 090	19 210
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			897	4 256
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			8 306 155	10 363 472
RESULTAT EXPLOITATION			-110 034	-171 953
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			632	235
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			632	235
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			632	235
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-109 402	-171 718



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	29/02/2016 (12 mois)	28/02/2015 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	250 007	330 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 500	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	253 507	330 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		200
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 469	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 469	200
RESULTAT EXCEPTIONNEL	250 038	330 300
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	14 120	28 868
TOTAL DES PRODUITS	8 450 260	10 522 254
TOTAL DES CHARGES	8 323 743	10 392 540
RESULTAT NET	126 516	129 714
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE AU COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} mars 2015 au 29 février 2016.

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 :

- Produit exceptionnel sous forme de PAE versé par Carrefour pour un total de 249 607 €
- Résiliation du contrat de location gérance du fonds de commerce du PROMOCASH de Toulouse en date du 31/12/2015
- Plus de salarié à compter du 31/12/2015
- Augmentation de capital de 20 000 € portant celui-ci à 46 500 € de 4 650 parts de 10 € chacune, restant la propriété à 100% de l'associé unique.
- Changement d'activité au 01/01/2016 : Autres services personnels
- Changement d'adresse du siège social au 01/01/2016
- Prise de participation dans le capital de la société ID9V pour 10% du capital de 19 000€ soit 1 900 €.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 29/02/2016 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 244 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 30 001 €.



Changement de méthode

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

> Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise :

	Durée d'utilisation	Durée d'usage fiscale
Logiciels informatiques	3 ans	de 1 à 3 ans
Brevets	5 ans	5 ans
Agencements, aménagements des terrains	20 ans	de 10 à 20 ans
Bâtiments commerciaux	50 ans	de 20 à 50 ans
Bâtiments industriels	25 ans	20 ans
Immeubles à usage de bureaux	30 ans	25 ans
Agencement des constructions	12 ans	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	5 ans	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans	de 10 à 20 ans
Matériel de transport	4 ans	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 7 ans	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans	10 ans

La différence éventuelle entre l'amortissement économique calculé sur la durée d'utilisation et l'amortissement fiscal calculé sur la durée d'usage fait l'objet, le cas échéant, d'un amortissement dérogatoire comptabilisé en résultat exceptionnel.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

> Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.



➤ 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 d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 900 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 643		6 643	
Immobilisations financières		1 900		1 900
TOTAL	6 643	1 900	6 643	1 900

Amortissements et dépréciations d'actif = €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 335	1 839	3 174	
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 335	1 839	3 174	

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 128 632 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	128 632	128 632	
TOTAL	128 632	128 632	



Dépréciations = 20 194 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	19 899		19 899		
Comptes de tiers	20 573		379		20 194
Comptes financiers					
TOTAL	40 472		20 278		20 194

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 987 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 619
Disponibilités	368
TOTAL	1 987

Charges constatées d'avance = 3 502 €

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 = 46 500 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2 650	10,00	26 500
Titres émis	2 000	10,00	20 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4 650	10,00	46 500

Etat des dettes = 53 045 €

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	25 859	25 859		
Dettes fiscales & sociales	27 186	27 186		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	53 045	53 045		

Charges à payer par postes du bilan = 30 378 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 192
Dettes fiscales & sociales	27 186
Autres dettes	
TOTAL	30 378



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 = 1 987 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	1 438
Alloc fam/cpte débiteur(438710)	182
TOTAL	1 619

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518700)	368
TOTAL	368

Charges constatées d'avance = 3 502 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	3 502
TOTAL	3 502

Charges à payer = 30 378 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	3 192
TOTAL	3 192

Dettes fiscales et sociales	Montant
Rsi compte regroupe(438620)	2 618
Cet(448610)	20 165
Taxe apprentissage(448620)	4 403
TOTAL	27 186



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL ID9V	19 000		10	1 900						
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

EUR
32 rue Monplaisir 31400 Toulouse
SIREN 790 991 087 - RCS Toulouse

CQFD Services
Société à responsabilité limitée
au capital de 46 500 euros
Siège social : 32 rue Monplaisir
31400 TOULOUSE
790 991 087 RCS TOULOUSE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 AOÛT 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 126 516,09 euros de la manière suivante :

- A la dotation de la réserve légale, la somme de..... 2 000.00 euros
- Le solde affecté en totalité au compte « Autres réserves »,
soit la somme de 124 516.09 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

