

CQFD AUDIT

48 RUE DE CARTOU

47000 AGEN

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Copie Certifiée Conforme



BILAN ACTIF

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres titres immobilisés	59		59	0,01	59	0,00
TOTAL (I)	59		59	0,01	59	0,00
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	35 754		35 754	3,52	268 290	20,75
Autres créances					7 760	0,60
. Fournisseurs débiteurs					18 524	1,43
. Etat, impôts sur les bénéfices					86 515	6,69
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 076		31 076	3,06		
. Autres	74 500		74 500	7,34		
Valeurs mobilières de placement	4 200		4 200	0,41	4 200	0,32
Disponibilités	870 010		870 010	85,66	907 535	70,19
TOTAL (II)	1 015 540		1 015 540	99,99	1 292 825	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 015 599		1 015 599	100,00	1 292 883	100,00

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	30/09/2025		30/09/2024	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,10	1 000	0,08
Réserve légale	100	0,01	100	0,01
Autres réserves	815 974	80,34	847 444	65,55
Résultat de l'exercice	79 646	7,84	68 530	5,30
TOTAL (I)	896 720	88,29	917 074	70,93
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	157	0,02	10 282	0,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 000	9,85	312 000	24,13
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 438	0,34	3 427	0,27
. Organismes sociaux	2 790	0,27	2 633	0,20
. Etat, impôts sur les bénéfiques	3 706	0,36		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 929	0,58	44 714	3,46
. Autres impôts, taxes et assimilés	34	0,00	108	0,01
Autres dettes	2 825	0,28	2 645	0,20
TOTAL (IV)	118 879	11,71	375 809	29,07
TOTAL PASSIF (I à V)	1 015 599	100,00	1 292 883	100,00

Annexe des Comptes Annuels

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 015 598,86 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 79 645,74 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 59 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	59			59
TOTAL	59			59

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 141 330 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	141 330	141 330	
TOTAL	141 330	141 330	

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

Etat des dettes = 118 879 E

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	157	157		
Fournisseurs	100 000	100 000		
Dettes fiscales & sociales	15 897	15 897		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 825	2 825		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	118 879	118 879		

Charges à payer par postes du bilan = 104 987 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	100 000
Dettes fiscales & sociales	4 987
Autres dettes	
TOTAL	104 987

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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.

Charges à payer = 104 987 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100)	100 000
TOTAL	100 000

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	3 438
Org.soc. ch/conges a(438200)	1 549
TOTAL	4 987

CQFD AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000,00 Euros
Siège social : 48 RUE DE CARTOU

47000 AGEN
R.C.S : 492 622 295

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31/03/2026
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2025

Résolution n°3

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2025** faisant ressortir un bénéfice de **79 645.74** Euros.

L'Assemblée décide de distribuer le résultat de **79 645.74** Euros en totalité et de distribuer la somme de **20 354.26** Euros, cette somme sera prélevée sur les autres réserves.

Rappel des dividendes distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices de la société ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2024	/	/	31 470.35
30/09/2023	/	/	/
30/09/2022	/	/	/

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

Pour copie certifiée conforme
La gérance

