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 31/03/2025
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

Résolution n° 2

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2024** faisant ressortir **un bénéfice** de **68 529.65** Euros.

L'Assemblée décide de distribuer le résultat de **68 529.65** Euros en totalité et de distribuer la somme de **31 470.35 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**	
30/09/2023	/	/	/
30/09/2022	/	/	/
30/09/2021	/	/	/

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

Pour copie certifiée conforme
La gérance

CQFD AUDIT

48 RUE DE CARTOU

47000 AGEN

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024



BILAN ACTIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres titres immobilisés	59		59	0,00	59	0,01
TOTAL (I)	***59***		***59***	0,00	***59***	0,01
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	268 290		268 290	20,75	46 501	4,72
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	7 760		7 760	0,60	1 116	0,11
. Etat, impôts sur les bénéfices	18 524		18 524	1,43	2 084	0,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	86 515		86 515	6,69	86 580	8,78
Valeurs mobilières de placement	4 200		4 200	0,32	4 200	0,43
Disponibilités	907 535		907 535	70,19	845 056	85,74
TOTAL (II)	***1 292 825***		***1 292 825***	100,00	***985 538***	99,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 292 883***		***1 292 883***	100,00	***985 596***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	**1 000**	0,08	**1 000**	0,10
Réserve légale	100	0,01	100	0,01
Autres réserves	847 444	65,55	724 583	73,52
Résultat de l'exercice	***68 530***	5,30	***122 861***	12,47
TOTAL(I)	***917 074***	70,93	***848 544***	86,09
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	10 282	0,80		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312 000	24,13	126 000	12,78
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 427	0,27		
. Organismes sociaux	2 633	0,20		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 714	3,46	7 619	0,77
. Autres impôts, taxes et assimilés	108	0,01		
Autres dettes	2 645	0,20	3 433	0,35
TOTAL(IV)	***375 809***	29,07	***137 052***	13,91
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 292 883***	100,00	***985 596***	100,00

Annexe des Comptes Annuels

PREAMBULE



L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 292 883,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 68 529,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/06/2025 par le dirigeant.

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 = 381 089 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	381 089	381 089	
TOTAL	***381 089***	***381 089***	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 24 000 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	24 000
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	***24 000***

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 = 375 809 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	10 282	10 282		
Fournisseurs	312 000	312 000		
Dettes fiscales & sociales	50 882	50 882		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 645	2 645		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***375 809***	***375 809***		

Charges à payer par postes du bilan = 315 000 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	312 000
Dettes fiscales & sociales	3 000
Autres dettes	
TOTAL	***315 000***

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.

Produits à recevoir = 24 000 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab(418100)	24 000
TOTAL	***24 000***

Charges à payer = 315 000 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100)	312 000
TOTAL	***312 000***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Autres charg.pers.a(428600)	3 000
TOTAL	***3 000***