

**CONSEIL DES PROFESSIONNELS
EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)**

**ÉTATS FINANCIERS
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2020**

AVIS AU LECTEUR	1
ÉTATS FINANCIERS	
Résultats	2
Évolution des actifs nets	3
Bilan	4
Notes complémentaires	5



AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)** au **31 mars 2020**, ainsi que les états des résultats et de l'évolution des actifs nets de l'exercice terminé à cette date.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen à l'égard de ces états financiers et, par conséquent, nous n'exprimons aucune assurance à leur sujet.

Le lecteur doit garder à l'esprit que ces états risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Le cabinet a régularisé certains comptes au cours du mandat.

Hénaire Danis Brunet ¹

Laval
le 26 juin 2020

¹ Par Daniel Boisvert, CPA auditeur, CA

CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)

RÉSULTATS
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2020

	2020	2019
	\$	\$
REVENUS		
Formations	8 907	3 175
Membership - Internet	612 320	488 702
Gain sur annulation d'un fournisseur	27 300	-
Ristournes	-	32 335
Prévention - Inspection	-	333
Divers	5 572	5 820
	<u>654 099</u>	<u>530 365</u>
Dépenses		
Salaires - Administration	263 019	176 408
Consultant - Formations	-	1 009
Formations	12 175	4 516
Comité exécutif	3 290	3 603
Loyers et frais afférents	16 950	22 448
Assurances	4 251	4 886
Télécommunications	9 979	12 279
Informatique	3 425	27 737
Site Web	-	2 282
Papeterie et fournitures	1 797	3 132
Association	20 476	176
Publicité, promotion et image corporative	30 190	3 812
Services professionnels contractuels	20 103	26 177
Services professionnels	7 995	9 913
Frais bancaires	6 620	5 072
Déplacements des régions - Activités	9 678	3 735
Frais d'accréditation	647	3 946
Entretien et réparations	150	-
Divers	-	76
	<u>410 745</u>	<u>311 207</u>
Excédent des revenus sur les dépenses avant amortissement des immobilisations	243 354	219 158
Amortissement des immobilisations	78 510	94 007
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES DÉPENSES	<u>164 844</u>	<u>125 151</u>

Non audité - voir avis au lecteur

CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)

ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2020

			2020	2019
			\$	\$
	Investissements en immobilisations	Non affectés	Total	Total
SOLDE AU DÉBUT	85 763	132 653	218 416	93 265
Excédent des revenus sur les dépenses (des dépenses sur les revenus)	(78 510)	243 354	164 844	125 151
Investissements en immobilisations	<u>72 354</u>	<u>(72 354)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
SOLDE À LA FIN	<u><u>79 607</u></u>	<u><u>303 653</u></u>	<u><u>383 260</u></u>	<u><u>218 416</u></u>

CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)

BILAN
AU 31 MARS 2020

	2020 \$	2019 \$
ACTIF		
Court terme		
Encaisse	514 664	265 828
Clients	214 302	227 482
Frais payés d'avance	<u>3 863</u>	<u>3 513</u>
	732 829	496 823
Matériel informatique (note 3)	21 348	30 496
Immobilisations incorporelles (note 4)	<u>58 259</u>	<u>55 267</u>
	<u><u>812 436</u></u>	<u><u>582 586</u></u>
PASSIF		
Fournisseurs et autres créditeurs (note 5)	100 132	70 341
Revenus reportés	<u>329 044</u>	<u>293 829</u>
	<u><u>429 176</u></u>	<u><u>364 170</u></u>
ACTIFS NETS		
Investissements nets en immobilisations	79 607	85 763
Actifs nets disponibles	<u>303 653</u>	<u>132 653</u>
	<u><u>383 260</u></u>	<u><u>218 416</u></u>
	<u><u>812 436</u></u>	<u><u>582 586</u></u>

Approuvé,

_____, administrateur

_____, administrateur

Non audité - voir avis au lecteur

CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)

NOTES COMPLÉMENTAIRES
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2020

1. CONSTITUTION ET NATURE DES ACTIVITÉS

Le Conseil Des Professionnels en Services Financiers (C.D.P.S.F.), constitué en vertu de la Partie III de la Loi sur les compagnies du Québec, regroupe l'ensemble des professionnels en services financiers. Il promeut l'éducation, le perfectionnement et le développement des compétences de ses membres.

2. PRINCIPALE MÉTHODE COMPTABLE

Immobilisations incorporelles et amortissements

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées au coût et sont amorties en fonction de leur durée de vie utile respective selon la méthode de l'amortissement linéaire et les périodes ci-dessous :

Site Web transactionnel	3 ans
Module de formation	2 ans

	2020	2019
	\$	\$
3. MATÉRIEL INFORMATIQUE		
Coût	53 820	53 820
Amortissement	<u>32 472</u>	<u>23 324</u>
Valeur nette	<u><u>21 348</u></u>	<u><u>30 496</u></u>

Le matériel informatique est amorti selon la méthode du solde dégressif au taux de 30 %.

CONSEIL DES PROFESSIONNELS EN SERVICES FINANCIERS (C.D.P.S.F.)

NOTES COMPLÉMENTAIRES
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2020

			2020 \$	2019 \$
4. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Site Web transactionnel	184 398	140 914	43 484	27 275
Module de formation	95 152	80 377	14 775	27 992
	<u>279 550</u>	<u>221 291</u>	<u>58 259</u>	<u>55 267</u>
			2020 \$	2019 \$
5. FOURNISSEURS ET AUTRES CRÉDITEURS				
Fournisseurs			34 975	41 780
Salaires et vacances			9 594	2 959
Taxes de vente			55 563	25 602
			<u>100 132</u>	<u>70 341</u>