

---

États financiers de  
Conseil des professionnels en  
services financiers (C.D.P.S.F.)

31 mars 2017

---

---

Avis au lecteur .....	2
État des résultats .....	3
État de l'évolution de l'actif net .....	4
État de la situation financière.....	5
Notes complémentaires aux états financiers .....	6

---

## Avis au lecteur

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, l'état de la situation financière de Conseil des professionnels en services financiers au 31 mars 2017 ainsi que les états des résultats et de l'évolution de l'actif net 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.

Nous avons également comptabilisé certaines écritures de régularisation préalablement à la compilation des états financiers.

*Deloitte S.E.N.C.R.L / s.r.l.*

Le 24 mai 2017

---

<sup>1</sup> CPA, CA, permis de CPA n° 116671

## Conseil des professionnels en services financiers (C.D.P.S.F.)

### État des résultats

Exercice terminé le 31 mars 2017

(non audité – voir Avis au lecteur)

	2017	2016
	\$	\$
<b>Revenus</b>		
Formations	217 034	238 043
Commandites	36 261	38 973
Contributions – Chambre de la sécurité financière	101 860	750 948
Indemnité forfaitaire – Chambre de la sécurité financière	101 965	—
Autres revenus	30 963	11 292
	<b>488 083</b>	<b>1 039 256</b>
<b>Dépenses</b>		
Salaires et charges sociales	155 501	152 652
Prêt de ressources de la Chambre de la sécurité financière	—	139 439
Honoraires pour support aux délégations	60 718	67 133
Charges locatives	15 421	67 901
Amortissement des immobilisations corporelles	1 551	1 174
Amortissement des actifs incorporels	17 370	13 349
Frais d'activités	21 486	13 284
Tournée régionale	17 483	9 786
Frais généraux	168 872	90 173
Dépenses des comités	80 878	59 649
Formation	148 404	201 553
Communication	—	10 775
Site web	10 599	9 525
Frais bancaires	10 960	10 241
	<b>709 243</b>	<b>846 634</b>
<b>(Insuffisance) excédent des revenus sur les dépenses</b>	<b>(221 160)</b>	<b>192 622</b>

## Conseil des professionnels en services financiers (C.D.P.S.F.)

### État de l'évolution de l'actif net

Exercice terminé le 31 mars 2017

(non audité – voir Avis au lecteur)

	2017			2016
	Investi en immobilisations	Non affecté	Total	Total
	\$	\$	\$	\$
Solde au début	5 170	458 641	463 811	271 189
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(1 551)	(219 609)	(221 160)	192 622
Solde à la fin	3 619	239 032	242 651	463 811

# Conseil des professionnels en services financiers (C.D.P.S.F.)

## État de la situation financière

au 31 mars 2017

(non audité – voir Avis au lecteur)

	Notes	2017	2016
		\$	\$
<b>Actif</b>			
À court terme			
Trésorerie et équivalents de trésorerie		320 247	397 577
Débiteurs – Chambre de la sécurité financière		—	109 017
Débiteurs – autres		15 048	17 869
Frais payés d’avance		10 667	2 386
		<b>345 962</b>	526 849
Immobilisations corporelles	2	3 619	5 170
Actifs incorporels	3	31 357	28 797
		<b>380 938</b>	560 816
<b>Passif</b>			
À court terme			
Créditeurs et charges à payer	4	116 374	58 680
Revenus reportés		21 913	38 325
		<b>138 287</b>	97 005
<b>Solde de fonds</b>			
Actif net		242 651	463 811
		<b>380 938</b>	560 816

Approuvé par

\_\_\_\_\_ , président

\_\_\_\_\_ , trésorière

# Conseil des professionnels en services financiers (C.D.P.S.F.)

## Notes complémentaires aux états financiers

31 mars 2017

(non audité – voir Avis au lecteur)

### 1. Description de l'Organisme

Le Conseil des professionnels en services financiers (C.D.P.S.F.) (l'« Organisme »), constitué en vertu de la Partie III de la *Loi sur les compagnies* (Québec), regroupe les professionnels en services financiers qui exercent leur profession à titre et à activités réservés. L'Organisme a été constitué le 22 janvier 2014, mais ses opérations ont débuté officiellement le 22 octobre 2014.

### 2. Immobilisations corporelles

	2017			2016
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette	Valeur comptable nette
	\$	\$	\$	
Équipement informatique	6 556	2 937	3 619	5 170

### 3. Actifs incorporels

	2017			2016
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette	Valeur comptable nette
	\$	\$	\$	
Site Web transactionnel	62 076	30 719	31 357	28 797

### 4. Crédoiteurs et charges à payer

	2017	2016
	\$	\$
Créditeurs	62 111	39 335
Salaires et vacances à payer	22 779	15 845
Frais courus	13 780	3 500
Sommes à remettre à l'État	17 704	—
	116 374	58 680