

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

INFORMATIONS FINANCIÈRES

31 MARS 2022

TABLE DES MATIERES

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION	1 - 2
RÉSULTATS	3
ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS	4
BILAN	5
NOTES COMPLÉMENTAIRES	6 - 8
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	9



RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

À la direction de la société RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC au 31 mars 2022, les états des résultats et de l'évolution des actifs nets du début des opérations, soit le 1er avril 2021, au 31 mars 2022 ainsi que la note 2, qui décrit la méthode de comptabilité appliquée à la préparation des informations financières compilées et, s'il y a lieu, d'autres informations explicatives (les « informations financières »).

La responsabilité des informations financières ci-jointes, y compris de l'exactitude et de l'exhaustivité des informations sous-jacentes ayant servi à leur compilation, et de la sélection de la méthode de comptabilité, incombe à la direction.

Nous avons réalisé la mission conformément à la Norme canadienne de services connexes (NCSC) 4200, *Missions de compilation*, qui exige que nous nous conformions aux règles de déontologie pertinentes. Notre responsabilité consiste à assister la direction dans la préparation des informations financières.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen et n'étions pas tenus de mettre en œuvre des procédures pour vérifier l'exactitude et l'exhaustivité des informations fournies par la direction. Par conséquent, nous n'exprimons pas une opinion d'audit ni une conclusion de mission d'examen, ni ne fournissons une quelconque forme d'assurance à l'égard des informations financières.



Le lecteur doit garder à l'esprit que les informations financières risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Nous tenons à aviser le lecteur que le cabinet a préparé plusieurs écritures de régularisation.

Les chiffres donnés à des fins de comparaison ont été compilés par un autre comptable professionnel agréé.

BDRF CPA¹

BDRF CPA Inc.

Montréal, le 30 septembre 2022

¹ Par CPA, permis de CPA no 137612

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PRODUITS		
Contributions des campeurs	158 516 \$	12 613 \$
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du sport	122 366	98 564
Autres revenus	51 748	28 912
Emploi-Été Canada	31 803	9 124
Association camp du Québec ACQ	25 847	-
Ministère de L'Emploi et de la solidarité sociale	2 243	-
Dons (avec reçus)	1 300	2 600
Autres dons	-	8 920
	<u>393 823</u>	<u>160 733</u>
I.V.A (Annexe A)	<u>162 324</u>	<u>105 570</u>
CHARGES		
Salaires et charges sociales	175 250	46 028
Entretien et réparations	167 108	55 087
Assurances	47 567	44 306
Énergie	26 929	17 635
Alimentation	21 111	14 564
Équipement d'animation	14 643	589
Honoraires professionnels	11 773	8 437
Taxes et permis	9 248	2 091
Déplacements	4 935	1 242
Télécommunications	4 603	4 919
Cotisations	2 528	2 397
Fournitures de bureau	1 264	2 869
Formation (remboursé)	438	(59)
Repas et frais de représentation	127	43
Location d'équipement	1 530	1 306
Subvention MRC Frais fixes	(89 495)	-
Intérêts sur la dette à long terme	66 447	28 516
Intérêts et frais bancaires	<u>1 623</u>	<u>2 640</u>
	<u>467 629</u>	<u>232 610</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u><u>88 518</u></u>	<u><u>33 693</u></u>

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIFS NETS NON AFFECTÉS		
DÉFICIT AU DÉBUT	(<u>39 096</u>) \$	(<u>145 387</u>) \$
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	88 518	33 693
INSUFFISANCE RELIÉES AUX IMMOBILISATIONS		
Augmentation de la dette à long terme	65 000	96 595
Paiements en capital sur la dette à long terme	(<u>108 642</u>)	(<u>23 997</u>)
	<u>44 876</u>	<u>106 291</u>
SOLDE (DÉFICIT) A LA FIN	<u>5 780</u> \$	(<u>39 096</u>) \$
ACTIFS NETS INVESTIS EN IMMOBILISATIONS		
SOLDE AU DÉBUT	<u>1 013 721</u> \$	<u>1 086 319</u> \$
Augmentation de la dette à long terme	(65 000)	(96 595)
Paiements en capital sur la dette à long terme	<u>108 642</u>	<u>23 997</u>
	<u>43 642</u>	(<u>72 598</u>)
SOLDE A LA FIN	<u>1 057 363</u> \$	<u>1 013 721</u> \$

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

BILAN

AU 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIF		
COURT TERME		
Encaisse	259 466 \$	156 559 \$
Dépôt à terme, 1,47 %, échéant en février 2023	40 000	40 000
Comptes clients	68 594	-
Avances à des tiers	-	2 224
Frais imputables au prochain exercice	<u>19 903</u>	<u>16 223</u>
	387 963	215 006
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 3)	<u>1 577 811</u>	<u>1 577 811</u>
	<u>1 965 774 \$</u>	<u>1 792 817 \$</u>
PASSIF		
COURT TERME		
Fournisseurs et charges à payer (note 4)	382 184 \$	254 103 \$
Dette à long terme échéant au cours du prochain exercice (note 6)	<u>76 159</u>	<u>49 658</u>
	458 343	303 761
DETE À LONG TERME (note 6)	<u>444 288</u>	<u>514 431</u>
	<u>902 631</u>	<u>818 192</u>
ACTIFS NETS		
INVESTIS EN IMMOBILISATIONS	1 057 363	1 013 721
NON AFFECTÉS	<u>5 780</u>	<u>(39 096)</u>
	<u>1 063 143</u>	<u>974 625</u>
	<u>1 965 774 \$</u>	<u>1 792 817 \$</u>

AU NOM DU CONSEIL D'ADMINISTRATION:

Maurice, président

Administrateurs

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

1. STATUT ET NATURE DES ACTIVITÉS

Rendez-vous familial Pointe St-Charles Inc, constituée selon la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec, est un organisme de bienfaisance qui a pour but de promouvoir le bien-être des familles en offrant des vacances familiales. L'organisme est également mandataire d'un bureau d'immatriculation des véhicules automobiles pour la Société de l'Assurance Automobile du Québec (S.A.A.Q.).

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

La méthode de comptabilité appliquée dans l'établissement des informations financière se fait au coût historique, compte tenu des opérations de trésorerie. La société comptabilise également les éléments suivants :

- comptes clients;
- fournisseurs et charges à payer.

3. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Valeur comptable</u>	<u>Valeur comptable</u>
Immeuble	860 004 \$	860 004 \$
Terrain	79 483	79 483
Équipement et mobilier	432 283	432 283
Machinerie	190 101	190 101
Matériel roulant	11 496	11 496
Système informatique	<u>4 444</u>	<u>4 444</u>
	<u>1 577 811 \$</u>	<u>1 577 811 \$</u>

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

3. IMMOBILISATIONS CORPORELLES (suite)

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations sont présentées à leur coût d'acquisition et ne sont pas amorties. Les apports d'immobilisations corporelles sont comptabilisés à leur juste valeur ou à une valeur symbolique si la juste valeur ne peut être déterminée au prix d'un effort raisonnable.

4. FOURNISSEURS ET CHARGES À PAYER

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fournisseurs et frais courus	304 497 \$	194 114 \$
Salaires et vacances	35 728	32 109
Somme à remettre à l'état	15 468	14 757
Revenus perçus d'avances	<u>26 491</u>	<u>13 123</u>
	<u>382 184 \$</u>	<u>254 103 \$</u>

5. EMPRUNT BANCAIRE

L'organisme dispose d'une marge de crédit autorisé de 40 000 \$ garantie par le terrain et la bâtisse. Cette marge de crédit comporte intérêts annuels au taux préférentiel plus 3%.

6. DETTE À LONG TERME

Emprunt hypothécaire, garanti par le terrain et la bâtisse. Cette emprunt est remboursable par versement mensuels de 2 911 \$, capital et intérêts au taux de 5.26 % l'an, renouvelable en juillet 2020 et échéant en 2038.	390 436	405 275
Emprunt hypothécaire, garanti par le terrain et la bâtisse, . Cet emprunt est remboursable par versements mensuels de 1 538 \$, capital et intérêts au taux de 5.81 %, échéant en 2026.	75 140	77 892
Prêt temporaire SAAQ, remboursé au cours de l'exercice	-	20 922
Prêt MRC de Mékinac, 3%, remboursable par versements mensuel de 484 \$	14 871	-

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

NOTES COMPLÉMENTAIRES

AU 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

6. DETTE À LONG TERME (suite)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Emprunt sous forme de marge de crédit, d'une valeur nominale de 60 000 \$, sans intérêts, obtenu dans le cadre du programme gouvernemental du Compte d'urgence pour les entreprises canadiennes, remboursable jusqu'au 31 décembre 2023. Une aide gouvernementale de 20 000 \$ a été comptabilisée en 2021 car 33 % du prêt sera radié suite au remboursement avant le 1er janvier 2024.		
Ce prêt a été obtenu afin d'aider la société à payer ses dépenses opérationnelles pendant la pandémie de la Covid-19. Ce prêt est sujet à une vérification par les autorités canadiennes afin de s'assurer que la société à rencontrer tous les critères d'admissibilité à l'obtention du prêt.	<u>40 000</u>	<u>60 000</u>
	520 447	564 089
Versements échéant au cours du prochain exercice	(<u>76 159</u>) \$	(<u>49 658</u>) \$
	<u>444 288</u> \$	<u>514 431</u> \$

Les versements estimatifs échéant au cours des 5 prochains exercices sont:

2023 - 76 159 \$; 2024 - 38 079 \$; 2025 - 40 117 \$;
 2026 - 33 378 \$; 2027 - 19 167 \$.

7. ENGAGEMENTS CONTRACTUELS

L'organisme est locataire d'un immeuble en vertu d'un bail venant à échéance le 31 décembre 2023. Les loyers minimums futurs totalisent 45 360 \$.

2023	22 680 \$
2024	22 680 \$

RENDEZ-VOUS FAMILIAL POINTE ST-CHARLES INC

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2022

(non audité - voir rapport de mission de compilation)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ANNEXE A - I.V.A		
PRODUITS		
S.A.A.Q	397 182 \$	305 730 \$
Intérêts	<u>91</u>	<u>90</u>
	397 273	305 820
CHARGES		
Salaires et charges sociales	144 354	120 842
Loyer	72 205	70 238
Location d'équipement	1 440	1 440
Sécurité	543	407
Entretien et réparations	2 487	1 885
Télécommunications	2 104	2 242
Fournitures de bureau	703	260
Publicité et promotion	454	430
Créances irrécouvrables	5 884	(783)
Divers	377	1 558
Intérêts et frais bancaires	<u>4 398</u>	<u>1 731</u>
	<u>234 949</u>	<u>200 250</u>
	<u>162 324</u> \$	<u>105 570</u> \$

