

SERVICES AGE-UQO
INFORMATIONS FINANCIÈRES
30 AVRIL 2023

Projet aux fins de discussion

SERVICES AGE-UQO
INFORMATIONS FINANCIÈRES
30 AVRIL 2023

Sommaire

	Page
Rapport de mission de compilation	2
Résultats et évolution de l'actif net	3
Bilan	4
Notes complémentaires	5

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

À la direction de
SERVICES AGE-UQO

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de l'organisme SERVICES AGE-UQO au 30 avril 2023, l'état des résultats et évolution de l'actif net pour l'exercice terminé à cette date 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.

Au cours de la compilation des informations financières, nous avons préparé plusieurs écritures de régularisation.

1

Gatineau (Québec)
Le

¹ Par Ricky Dumont, CPA auditeur

SERVICES AGE-UQO**RÉSULTATS ET ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET****EXERCICE TERMINÉ LE 30 AVRIL 2023**

	2023	2022
CHIFFRE D'AFFAIRES		
Ventes	119 946 \$	75 186 \$
Autres revenus	1	12 081
	<hr/> 119 947	<hr/> 87 267
FRAIS D'ADMINISTRATION		
Achats	43 544	21 837
Salaires et avantages sociaux	67 141	64 945
Assurances	6 220	4 680
Honoraires professionnels	6 395	5 170
Frais de service de paie	833	-
Taxes et permis	202	3 597
Fournitures de bureau et papeterie	4 176	1 831
Frais de représentation	263	472
Entretien et réparations	2 582	-
Impôts fonciers	-	(5 845)
Frais bancaires	6 199	3 360
Intérêts sur la dette à long terme	203	204
	<hr/> 137 758	<hr/> 100 251
INSUFFISANCE DES PRODUITS SUR LES CHARGES D'EXPLOITATION	(17 811)	(12 984)
AIDES GOUVERNEMENTALES	-	23 683
(INSUFFISANCE) EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	(17 811)	10 699
ACTIF NET AU DÉBUT	(20 224)	(30 923)
ACTIF NET À LA FIN	<hr/> (38 035) \$	<hr/> (20 224) \$

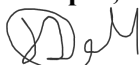
Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

SERVICES AGE-UQO**BILAN****30 AVRIL 2023**

	2023	2022
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse	4 978 \$	9 261 \$
Comptes clients et autres créances	-	22 875
Stocks	2 000	1 500
	6 978	33 636
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 3)	4 024	-
	11 002 \$	33 636 \$
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Créditeurs et frais courus	9 579 \$	13 206 \$
DETTES À LONG TERME	39 458	40 654
	49 037	53 860
ACTIF NET NÉGATIF		
ACTIF NET	(38 035)	(20 224)
	11 002 \$	33 636 \$

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Approuvé par,



12/01/2023

Date

SERVICES AGE-UQO

NOTES COMPLÉMENTAIRES

30 AVRIL 2023

1. STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'organisme a été constitué en vertu de la Loi provincial du Québec sur les compagnies, opère une entreprise de restauration.

2. MÉTHODE DE COMPTABILITÉ

La méthode de comptabilité appliquée dans l'établissement des informations financières se fonde sur le coût historique, compte tenu des opérations de trésorerie ainsi que des éléments suivants :

- Comptes clients et autres créances;
- Stocks évalués au moindre du coût et de la valeur de réalisation nette;
- Crédoiteurs et frais courus;
- Immobilisations amorties sur une base systématique;

3. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	2023		2022	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Matériel et outillage	4 024 \$	- \$	4 024 \$	- \$