



Atelier La Patente, coopérative de solidarité

États financiers de l'exercice se terminant le 31 décembre 2023

(Non vérifié - Voir Rapport De Mission)

Rapport De Mission

À la direction de la société Atelier La Patente, coopérative de solidarité

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de la société Atelier La Patente, coopérative de solidarité au 31 décembre 2023 , l'état des résultats et des bénéfices non répartis pour l'exercice clos à cette date.

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 n'avons pas 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.

BOA Solutions S.E.N.C
Saint-Honoré-De-Chicoutimi, QC
31 décembre 2023

Atelier La Patente, coopérative de solidarité

BILAN

Au 31 DÉCEMBRE 2023

Non vérifié – voir Rapport De Mission

COMPTES	2023	2022
ACTIFS		
Actifs à court terme		
Compte Desjardins	18 074	44 666
Compte épargne	250 664	60 563
À recevoir	8 327	1 163
Frais payés d'avance	-	186
TOTAL Actifs à court terme	277 065	106 578
Actifs à long terme		
Terrain	113 853	113 853
Bâtiment	85 647	85 647
Amortissement cumulé - Bâtiment	-26 986	-24 193
Bâtiment - Aménagements	6 701	6 701
Amortissement cumulé - Bâtiment - Aménagements	-1 607	-1 071
Matériel et outillage	46 436	45 084
Amortissement cumulé - Machinerie et Outillage	-49 044	-37 259
Conteneurs	13 170	13 170
Amortissement cumulé - Conteneurs	-3 073	-1 756
TOTAL Actifs à long terme	185 097	200 175
TOTAL ACTIFS	462 162	306 752
OBLIGATIONS ET CAPITAL		
Obligations		
Passif à court terme		
Comptes fournisseurs	5 850	1 787
Retenue sur la paie à payer	10 526	2 044
Taxes à payer	-	1 618
Cartes-cadeaux	759	896
Dépôt clé	200	175
Subventions	40 412	0
TOTAL Passif à court terme	57 746	6 521
Passifs à long terme		
Prêt hypothécaire	13 900	31 653
Compte urgence entreprise Canadienne	40 000	40 000
Créance envers membres	14 771	14 771
Prêt SDEGP	-	770
TOTAL Passifs à long terme	68 671	87 194
TOTAL Obligations	126 417	93 715
Capital		
Parts sociales	66 059	59 849
Surplus d'apport	76 640	71 152
Bénéfices non répartis	82 443	14 443
Surplus de l'année	110 603	67 593
TOTAL Capital	335 744	213 037
TOTAL OBLIGATIONS ET CAPITAL	462 162 \$	306 752 \$

Atelier La Patente, coopérative de solidarité
COMPTE DE RÉSULTAT
pour l'année se terminant 31 DÉCEMBRE 2023

Non vérifié – voir Rapport De Mission

COMPTES	2023	2022
Revenus		
Cotisation annuelle	7 760	7 392
Services conseils	9 820	995
Rabais, Retours et Remboursements	-4 761	-1 420
Expédition, transport et livraison	44	-
Intérêts	5 167	673
Revenus ventes et services	38 959	33814,78
Revenus Locations	13 198	17 364
Revenus Ateliers	35 380	29 626
Revenus Formation	38 320	25 301
Revenus Subventions et Dons	238 026	119 200
Total des revenus	381 913	232 946
Dépenses		
Amortissement	16 431	7 567
Assurance	6 827	5 887
Coût des produits vendus	22 600	2 618
Frais de formation	12 203	13 201
Frais de repas & déplacements	324	737
Frais juridiques et honoraires	35 856	1 573
Fournitures	2 068	2 047
Intérêts et frais bancaires	5 353	5 307
Publicité	1 011	1 083
Réparation et entretien	3 027	10 303
Salaires et traitements	154275	107 597
Services publics	10602	6 650
Taxes d'affaires	53	40
Télécommunication	680	742
Total des dépenses	271 310	165 353
Surplus	110 603 \$	67 593 \$

Atelier La Patente, coopérative de solidarité
BÉNÉFICES NON RÉPARTIS
Au 31 DÉCEMBRE 2023

Non vérifié – voir Rapport De Mission

COMPTES	2023	2022
Surplus d'apport	76 640	71 152
Bénéfices non répartis	82 443	14 443
Surplus de l'année	110 603	67 593
Bénéfices non répartis	310 101	153 595

Atelier La Patente, coopérative de solidarité

État des résultats détaillé

	2023	2022
	TOTAL	TOTAL
Revenus		
Cotisation annuelle	7 760	7 392
Services conseils	9 820	995
Rabais, Retours et Remboursements	-4 761	-1 420
Expédition, transport et livraison	44	-
Intérêts	5 167	673
Revenus ventes et services	-	988
Ventes Recyclerie	26 878	26 237
Outiltheque	5 784	4 827
Café Réparation	1 991	341
Ventes dépanneur	281	-
Matériel promotionnel	1 554	-
Ventes de matériel	2 471	1 421
Total Revenus ventes et services	38 959	33 815
Revenus de location	2 645	1 890
Location de stationnement	2 580	2 280
Service d'entreposage	1 804	1 363
Location de locaux	6 169	11 831
Total Revenus de location	13 198	17 364
Revenus des ateliers		
Atelier de bois	28 234	23 515
Atelier de couture	370	512
Atelier d'électronique	732	808
Atelier de métal	6 044	4 792
Total Ateliers	35 380	29 627
Revenus de formations	38 680	19 083
Formation - Sécurité	400	2 190
Formation - Bois	-900	674
Formation électronique	140	2 005
Formation - Couture	0	426
Formation - Macramé	0	571
Formation - Jardinage	0	352
Total Revenus de formations	38 320	25 301
Revenus de subventions et dons		
Dons	778	1 210
Subventions	29 789	100 361
Subvention Jardins Urbains	352	-
Subvention FADM	-	14 181
Subvention EDSC	-	3 449
Subvention PPI	82 307	-
Subvention FRSC	44 800	-
Subvention Ville de Québec	80 000	-
Total Subventions et dons	238 026	119 200
Total des revenus	381 913	232 947

DÉPENSES

Coût des produits vendus	22 600	2 618
Frais de formation	12 203	13 201
Réparation et entretien	2 675	10 341
Fournitures d'entretien	36	(19)
Électricité	3 417	3 387
Chauffage - Gaz	4 092	3 038
Internet	659	659
Téléphonie	21	83
Logiciels	2 068	1 434
Assurance	6 827	5 887
Déneigement	316	594
Publicité	1 011	1 083
Frais de repas & déplacements	324	737
Taxes foncières	3 093	225
Salaires versés	136 864	96 784
Retenues à la source	17 411	10 813
Frais juridiques et honoraires	26 138	1 573
Taxes d'affaires	53	40
Services comptables externes	9 718	-
Frais bancaires	305	138
Frais Square	3 172	2 258
Intérêts sur dettes	1 479	2 910
Amendes et pénalités	397	-
Amortissement des actifs	16 431	7 567
Total des dépenses	271 310	165 353
Surplus	110 603	67 594