

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK
ÉTATS FINANCIERS
30 AVRIL 2021

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK
ÉTATS FINANCIERS
30 AVRIL 2021

TABLE DES MATIÈRES

	Page
Avis au lecteur	2
Résultats	3
Évolution de l'actif net	4
Bilan	5
Notes complémentaires	6
Renseignements complémentaires	7 - 8

AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK** au 30 avril 2021, ainsi que les états des résultats et de l'évolution de l'actif net de l'exercice clos 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.

Au cours de la compilation des états financiers, nous avons préparé des écritures de régularisation.



Cowansville (Québec)
Le 13 août 2021

¹ Par William G. Duke, CPA, CGA

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RÉSULTATS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

3

	2021	2020
Produits (annexe A)	28 181 \$	17 394 \$
Association générale (annexe B)	21 972	11 688
Plage & stationnement (annexe C)	6 491	5 787
Activités sociales (annexe D)	150	1 161
	28 613	18 636
Insuffisance des produits sur les charges	(432) \$	(1 242) \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

4

	2021	2020
Solde au début	13 507 \$	14 749 \$
Insuffisance des produits sur les charges	(432)	(1 242)
Solde à la fin	13 075 \$	13 507 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

BILAN

30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

5

	2021	2020
Actif		
Actif à court terme		
Encaisse	8 832 \$	928 \$
Comptes à recevoir	306	252
Placements temporaires	-	5 214
Frais payés d'avance	-	858
	9 138	7 252
Immobilisations (note 2)	3 973	6 623
	13 111 \$	13 875 \$
Passif		
Passif à court terme		
Fournisseurs (note 3)	36 \$	368 \$
Actif net		
Actif net	13 075	13 507
	13 111 \$	13 875 \$

Pour le conseil d'administration,


_____, administrateur

_____, administrateur

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

NOTES COMPLÉMENTAIRES

30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

6

1. Statuts constitutifs et nature des activités

L'Association des propriétaires du Lac Nick, à été constitué le 26 septembre 1995. L'organisme améliore l'environnement des lacs Nick et Carmen, organise et soutient des événements pour l'amélioration de la qualité de vie.

2. Immobilisations

	2021		2020	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Terrain	1 \$	- \$	1 \$	1 \$
Quai	2 415	1 607	808	1 347
Ameublement de la plage	2 643	1 881	762	1 271
Équipement	5 288	3 562	1 726	2 877
Cabanon	3 129	2 453	676	1 127
	13 476 \$	9 503 \$	3 973 \$	6 623 \$

Les immobilisations sont comptabilisés au coût. Ils sont amortis selon la méthode de l'amortissement dégressif et les taux indiqués ci-dessous :

	Taux
Terrain	40 %
Quai	40 %
Ameublement de la plage	40 %
Équipement	40 %
Cabanon	40 %

3. Fournisseurs

	2021	2020
Comptes fournisseurs	- \$	162 \$
Frais courus	36	36
Revenus perçu d'avance	-	170
	36 \$	368 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

7

	2021	2020
Annexe A - Produits		
Cotisation plage	12 949 \$	6 730 \$
Subventions gouvernementales et municipales	6 886	1 860
Casier bateaux	3 870	2 905
Redevance années antérieures	3 150	990
Revenus- Autres	768	-
Contribution volontaire activités	300	520
Quittance	200	25
Intérêts EPQ	58	168
Adhésion	-	3 687
Revenus activité sociale	-	387
Frais postaux	-	117
Dons	-	5
	28 181 \$	17 394 \$

Annexe B - Association générale

Salaries	10 147 \$	(51) \$
Frais environnementaux	4 886	3 770
Amortissement	2 649	4 415
Honoraires Professionnels	2 449	-
Frais de carte de crédit	524	428
Assurance responsabilité	452	294
CNESST-CNT	308	3
Frais de bureau	155	-
Taxes municipal et scolaire	153	385
Frais de déplacement	105	237
Frais bancaires	99	91
Enregistrement	36	122
Papeterie, article de bureau	9	543
Club social	-	495
Frais Assemblée générale	-	358
Contractuels	-	312
Timbres, frais postaux	-	191
Frais conseil d'administration	-	95
	21 972 \$	11 688 \$

L'ASSOCIATION DES PROPRIÉTAIRES DU LAC NICK

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

(non audité - voir Avis au lecteur)

8

	2021	2020
Annexe C - Plage & stationnement		
Entretien plages	5 967 \$	3 994 \$
Frais de courrier, messagerie	376	-
Électricité	148	1 793
	<hr/>	<hr/>
	6 491 \$	5 787 \$

Annexe D - Activités sociales

Hébergement site Intranet	150 \$	195 \$
Activités sociales payantes pour les membres	-	552
Activités sociales gratuites pour les membres	-	414
	<hr/>	<hr/>
	150 \$	1 161 \$
