

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
INFORMATIONS FINANCIÈRES
AU 31 MARS 2023

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
INFORMATIONS FINANCIÈRES
AU 31 MARS 2023

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION	1
INFORMATIONS FINANCIÈRES	
Résultats	2
Évolution des soldes de fonds	3
Bilan	4
Notes afférentes aux informations financières	5

RAPPORT DE MISSION DE COMPILATION

À la direction de Société des propriétaires du Domaine Lakefield

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de Société des propriétaires du Domaine Lakefield au 31 mars 2023, l'état des résultats et de l'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.

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 tenu 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 états financiers, nous avons procédé à des écritures de régularisations.

Boivin Boivin & Rémillard inc.

BOIVIN, BOIVIN & RÉMILLARD INC.
Société de comptables professionnels agréés

Par Marc Boivin, CPA auditeur

Marc Boivin, CPA auditeur

Par Simon Boivin, CPA auditeur

Simon Boivin, CPA auditeur

Saint-Jérôme, le 6 juillet 2023

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2023

	2023	2022
PRODUITS		
Cotisations annuelles	154 977 \$	136 988 \$
Subventions municipales - Déneigement	70 950	65 000
Subventions municipales - Ensemencement des lacs	1 000	1 000
Intérêts	1 675	323
Frais de retard sur cotisations	908	1 620
Autres revenus	60	77
	<u>229 570</u>	<u>205 008</u>
CHARGES		
Déneigement - Contrat	70 950	67 800
Entretien des chemins - Contrat	33 100	59 933
Entretien des chemins - Autres	75 045	89 984
Entretien des espaces verts	659	1 893
Ensemencement des lacs	2 000	2 000
Réseau de surveillance des lacs	360	104
Location de salle et frais de réunion	25	-
Frais de bureau	11	700
Frais juridiques	838	931
Honoraires de comptabilité	1 300	1 000
Assurances	1 986	1 945
Taxes foncières	437	407
Cotisations et autres contributions	37	36
Mauvaises créances	(532)	(3 455)
Frais bancaires et autres	160	108
	<u>186 376</u>	<u>223 386</u>
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>43 194 \$</u>	<u>(18 378) \$</u>

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
ÉVOLUTION DES SOLDES DE FONDS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2023

	Investi en Immobilisations	Non Affecté	2023	2022
SOLDE AU DÉBUT	13 662 \$	39 002 \$	52 664 \$	71 042 \$
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS SUR LES CHARGES	-	43 194	43 194	(18 378)
SOLDE À LA FIN	13 662 \$	82 196 \$	95 858 \$	52 664 \$

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
BILAN

AU 31 MARS 2023

	2023	2022
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Encaisse	104 925 \$	37 821 \$
Comptes à recevoir	5 021	3 823
Provision pour créances douteuses	(1 834)	(2 367)
Subventions municipales à recevoir	23 650	21 667
	<u>131 762</u>	<u>60 944</u>
TERRAINS	<u>13 662</u>	<u>13 662</u>
	<u><u>145 424</u></u> \$	<u><u>74 606</u></u> \$
PASSIF		
PASSIF À COURT TERME		
Comptes fournisseurs	38 912 \$	34 562 \$
Taxes de ventes à remettre (à récupérer)	(3 975)	(12 620)
Frais perçus d'avance	12 279	-
Apports reportés	2 350	-
	<u>49 566</u>	<u>21 942</u>
ACTIF NET		
INVESTI EN IMMOBILISATIONS	13 662	13 662
NON AFFECTÉ	<u>82 196</u>	<u>39 002</u>
	<u><u>145 424</u></u> \$	<u><u>74 606</u></u> \$

AU NOM DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Administrateur

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES DU DOMAINE LAKEFIELD
NOTES AFFÉRENTES AUX INFORMATIONS FINANCIÈRES
AU 31 MARS 2023

1. CONSTITUTION ET SECTEUR D'ACTIVITÉ

La Société des propriétaires du Domaine Lakefield est constituée en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec. Elle est un organisme à but non lucratif au sens de la Loi de l'impôt sur le revenu. Elle s'occupe principalement de l'entretien des chemins et des espaces verts pour le bénéfice des propriétaires.

2. MÉTHODE DE COMPTABILITÉ

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

- Comptes à recevoir et subventions, déductions faites d'une provision pour créances douteuses;
- Terrains au coût;
- Taxes de ventes à remettre (à récupérer);
- Frais perçus d'avance comptabilisés au coût;
- Apports reportés comptabilisés au coût.