



ATELIER LA PATENTE, COOPÉRATIVE DE SOLIDARITÉ
ÉTATS FINANCIERS
31 DÉCEMBRE 2019
(NON AUDITÉ)

SOMMAIRE	PAGE
États des résultats	3
Bilan	4
État de la réserve et notes	5 et 6



ATELIER LA PATENTE, COOPÉRATIVE DE SOLIDARITÉ

507 rue des Sables

Québec (Québec) G1J 2Y1

Téléphone : 418 476-8154



ATELIER LA PATENTE, COOPÉRATIVE DE SOLIDARITÉ
ÉTAT DES RÉSULTATS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

(non audité)

Page 3

Chiffre d'affaire

Opérations	33 680
Loyers	13 712
Subventions	8 415
	<hr/>
	55 807

Charges

Amortissement des immobilisations corporelles	6 561
Chauffage	6 390
Achats de pièces et fournitures	5 946
Taxes, licences et permis	4 574
Intérêts sur la dette à long terme	4 407
Électricité	4 075
Assurances	3 838
Salaire et avantages sociaux	3 414
Intérêt et pénalités gouvernementales	3 395
Honoraires professionnels	2 763
Intérêts et frais bancaires	1 416
Télécommunications	904
Sous-contrats	672
Fournitures et matériel	508
Entretien et réparations	379
Frais de bureau, papeterie et fournitures	36
	<hr/>
	49 278

Gain (insuffisance) des produits sur les charges	<hr/>
	6 529



ATELIER LA PATENTE, COOPÉRATIVE DE SOLIDARITÉ

BILAN

AU 31 DÉCEMBRE 2019

(non audité)

Page 4

Actif

Actif à court terme

Encaisse	7 344
Clients	1 983
Stocks	1 450
Frais payé d'avance	3 061
	<u>13 838</u>

Immobilisation corporelles (note 3) 198 291

212 129

Passif

Passif à court terme

Créance envers Revenu Québec (note 5)	24 577
Somme due à des administrateurs, sans intérêt, ni modalités de remboursement	23 145
Taxes municipales 2018 et 2019	9 493
Fournisseurs	5 070
Créance envers institutions fédérales (note 6)	4 985
Païement reçu d'avance	1 983
Remboursement due à des membres	1 528
Taxes de vente à payer	1 468
DAS à payer	242

Portion à court terme de la dette à long terme (note 4) 22 566
95 057

Dette à long terme (note 4) 69 744

164 801

Actif net

Parts sociales	40 460
Surplus d'apport	55 941
Déficit accumulé	- 55 062
Autres bénéfiques non répartis (ajustement 2019)	5 989
	<u>47 328</u>

Total du passif et des capitaux propres 212 129



ATELIER LA PATENTE, COOPÉRATIVE DE SOLIDARITÉ
ÉTAT DE LA RÉSERVE ET NOTES
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

(non audité)

Page 5

État de la réserve

Solde au début	-	61 591
Gain (insuffisance) des produits sur les charges		6 529
Ajustement de créances des années antérieures		5 969
Solde à la fin	-	49 093

NOTES

1. STATUT ET NATURE DES ACTIVITÉS

La coopérative a été constituée en vertu de la Loi sur les coopératives du Québec le 28 août 2014. Elle offre un atelier de fabrication collectif et partagé dans le quartier Limoilou.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût. Elles sont amorties selon la méthode du solde dégressif et les taux sont indiqués ci-dessous :

Bâtiment	4%
Équipement et outillage	20%

3. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	2019			2018	
	Coût	Amortissement 2019	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Terrain	113 853	-	-	113 853	113 853
Bâtiment	85 647	2 910	15 813	69 834	72 744
Équipement et outillage	43 101	3 651	28 497	14 604	18 255
	242 601	6 561	44 310	198 291	204 852

4. DETTES À LONG TERME

	2 019	2 018
Solde de prix de vente d'un montant original de 149 000\$, remboursable par versements mensuels de 1577\$ en capital et intérêts au taux de 5%, échéant en octobre 2024.	79 951	96 388
Emprunt auprès du Réseau d'investissement social du Québec d'un montant original de 20 000\$, remboursable par versements mensuels de 405\$ en capital et intérêts au taux de 8%, échéant en janvier 2021.	7 920	9 803
Emprunt auprès du CLD d'un montant original de 15 000\$, remboursable par versements mensuels de 263\$ en capital et intérêts au taux de 2%, échéant en décembre 2020.	4 440	6 659
Emprunt auprès du CLD FLI d'un montant original de 5 000\$, remboursable par versements mensuels de 155\$ en capital et intérêts au taux de 4%, échéant en décembre 2018.	-	-
	92 310	112 851
Portion à court terme de la dette à long terme	<u>22 566</u>	<u>21 641</u>
	<u>69 744</u>	<u>91 210</u>

Les versements en capital à effectuer au cours des cinq prochains exercices sont les suivants:

2020	23 059
2021	16 485
2022	16 897
2023	17 735
2024	<u>18 642</u>
	<u>92 817</u>

5. CRÉANCE ENVERS REVENU QUÉBEC

Correspondant aux TPS et TVQ arriéré, DAS non payé, autres dettes et pénalité antérieurs, ce qui a mené à la saisie de 2019.

6. CRÉANCE ENVERS INSTITUTIONS FÉDÉALES

Dettes contestables, semblent être à l'origine d'une erreur de communication entre Gilbert Garcia et l'Agence du revenu du Canada.