

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Comparaison du budget aux dépenses réelles : Budget 2021 du CABAMC, première version – Pertes et profits par classe pour l'exercice 2021

	TOTAL			
	DÉPENSES RÉELLES	BUDGET	DÉPENSES SUPÉRIEURES AU BUDGET	% DU BUDGET
Revenus				
4000 Résultat généré par la prestation des services et les droits de cotisation	1 356 873,00	554 984,00	801 889,00	244,49 %
4010 Cotisation des titulaires de permis - droits de cotisation au CABAMC				
4015 Cotisation des titulaires de permis - tranche reportée	-903 648,67		-903 648,67	
Total 4010 Cotisation des titulaires de permis - droits de cotisation au CABAMC	453 224,33	554 984,00	-101 759,67	81,66 %
4040 Cotisation des titulaires de permis - montants versés par l'OPIC (2020)	475 791,75	515 100,00	-39 308,25	92,37 %
4050 Frais d'examen		0,00	0,00	
4060 Frais liés aux lettres et aux demandes de certificat	150,00		150,00	
4070 Frais liés aux demandes d'inscription et de changement	6 550,00		6 550,00	
Total 4000 Résultat généré par la prestation des services et les droits de cotisation	935 716,08	1 070 084,00	-134 367,92	87,44 %
Revenus totaux	935 716,08 \$	1 070 084,00 \$	-134 367,92 \$	87,44 %
MARGE BÉNÉFICIAIRE BRUTE	935 716,08 \$	1 070 084,00 \$	-134 367,92 \$	87,44 %
Dépenses				
5500 Salaires et avantages	40 083,76	179 583,32	-139 499,56	22,32 %
5520 Salaires - avantages sociaux	1 164,02		1 164,02	
5530 Salaires - RPC/AE	3 853,13	21 358,00	-17 504,87	18,04 %
5550 Dépenses liées au REER	3 167,26		3 167,26	
6000 Honoraires professionnels - PDG par intérim	148 000,00	123 333,00	24 667,00	120,00 %
Total 5500 Salaires et avantages sociaux	196 268,17	324 274,32	-128 006,15	60,53 %
6010 Honoraires professionnels - services comptables	62 234,00	47 500,00	14 734,00	131,02 %
6020 Honoraires professionnels - services de communications		16 666,00	-16 666,00	
6030 Honoraires professionnels - services juridiques	151 332,47	91 472,00	59 860,47	165,44 %
6050 Honoraires professionnels - services de planification	12 669,50		12 669,50	
6060 Honoraires professionnels - services de traduction	10 899,53	16 666,00	-5 766,47	65,40 %
6200 Frais de consultation - gestion des admissions	48 904,00	104 000,00	-55 096,00	47,02 %
6210 Frais de consultation - communications	29 380,00	23 166,00	6 214,00	126,82 %
6230 Frais de consultation - ressources humaines	85 745,74	119 334,00	-33 588,26	71,85 %
6240 Frais de consultation - politiques		6 666,00	-6 666,00	
6250 Frais de consultation - réglementation		32 556,00	-32 556,00	
6270 Frais de consultation en TI - réseau et questions générales	10 044,20	8 000,00	2 044,20	125,55 %
6280 Frais de consultation en TI - systèmes de licence	20 000,00	20 000,00	0,00	100,00 %
6290 Frais de consultation en TI - site Web	8 530,09	23 334,00	-14 803,91	36,56 %
6295 Honoraires du prestataire de services de paie	99,07		99,07	
6510 Conseil d'administration - rémunération	26 018,15	23 330,00	2 688,15	111,52 %

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Comparaison du budget aux dépenses réelles : Budget 2021 du CABAMC, première version – Pertes et profits par classe pour l'exercice 2021

6530 Conseil d'administration - formation		4 834,00	-4 834,00	
6600 Dépenses liées aux comités		8 334,00	-8 334,00	
7010 Frais et intérêts bancaires	20 251,51	20 000,00	251,51	101,26 %
7020 Frais de traitement des cartes de crédit	29 791,09	28 000,00	1 791,09	106,40 %
7130 Droits de cotisation et d'inscription	1 523,00	4 666,00	-3 143,00	32,64 %
7140 Frais d'assurance - responsabilité civile des administrateurs et des dirigeants	14 726,05	21 771,00	-7 044,95	67,64 %
7150 Frais d'assurance - responsabilité civile générale		13 334,00	-13 334,00	
7160 Frais d'assurance - responsabilité obligatoire	10 231,25	6 666,00	3 565,25	153,48 %
7210 Frais de bureau - mobilier	579,79	6 666,00	-6 086,21	8,70 %
7215 Frais de bureau - dépenses générales	174,50		174,50	

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Comparaison du budget aux dépenses réelles : Budget 2021 du CABAMC, première version – Pertes et profits par classe pour l'exercice 2021

	TOTAL			
	DÉPENSES RÉELLES	BUDGET	DÉPENSES SUPÉRIEURES AU BUDGET	% DU BUDGET
7300 Frais de logiciels - administration	1 689,72	665,00	1 024,72	254,09 %
7310 Frais de logiciels - gestion des admissions	231,74		231,74	
7320 Frais liés aux déplacements du personnel		6 666,00	-6 666,00	
7410 Dépenses imprévues		0,00	0,00	
Dépenses non classifiées	40,35		40,35	
Dépenses totales	741 363,92 \$	978 566,32 \$	-237 202,40 \$	75,76 %
RÉSULTAT NET D'EXPLOITATION	194 352,16 \$	91 517,68 \$	102 834,48 \$	212,37 %
Autres				
dépenses 8000	225,86		225,86	
Total des autres dépenses	225,86 \$	0,00 \$	225,86 \$	0,00 %
RÉSULTAT NET (AUTRES REVENUS)	-225,86 \$	0,00 \$	-225,86 \$	0,00 %
RÉSULTAT NET	194 126,30 \$	91 517,68 \$	102 608,62 \$	212,12 %

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Bilan

	TOTAL	
	EN DATE DU 31 AOÛT 2021	EN DATE DU 31 DÉC. 2020 (IC)
Actifs		
Actifs à court terme		
Espèces et quasi-espèces 1010 Compte	815 825,83	
Total des espèces et quasi-espèces	815 825,83 \$	0,00 \$
1230 Autres actifs à court terme	0,00	
1400 Charges payées d'avance	46 473,95	10 000,00
Total des actifs à court terme	862 299,78 \$	10 000,00 \$
Actifs à long terme		
Immobilisations		
corporelles 1600 Matériel	5 925,88	
1605 Équipement informatique - amortissement cumulé	-225,86	
Total des immobilisations corporelles	5 700,02 \$	0,00 \$
Total de l'actif à long terme	5 700,02 \$	0,00 \$
Total de l'actif	867 999,80 \$	10 000,00 \$
Passif et capitaux propres		
Passif		
Passif à court terme		
Créditeurs		
2000 Crédoiteurs	80 808,34	406 980,77
Total des crédoiteurs	80 808,34 \$	406 980,77 \$
Carte de crédit		
2020 Carte de crédit Visa RBC Banque Royale	2 714,73	
2030 Ligne de crédit RBC Banque Royale	0,00	
Total des frais liés à la carte de crédit	2 714,73 \$	0,00 \$
2010 Comptes fournisseurs à payer	0,00	26 763,24
2050 TPS/TVH à payer	76 250,93	-34 813,09
Total du passif à court terme	159 774,00 \$	398 930,92 \$
Passif à long terme		
2200 Dépôts liés aux demandes d'inscription et aux droits de cotisations des titulaires de permis	903 030,42	
Total du passif à long terme	903 030,42 \$	0,00 \$
Total du passif	1 062 804,42 \$	398 930,92 \$
Capitaux propres		
Bénéfices non répartis	-388 930,92	-388 930,92
Marge bénéficiaire de l'exercice	194 126,30	
Total des capitaux propres	-194 804,62 \$	-388 930,92 \$
Total du passif et des capitaux propres	867 999,80 \$	10 000,00 \$

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Pertes et profits

	TOTAL	
	AOÛT 2021	JANV. à AOÛT 2021 (cumul annuel)
REVENUS		
4000 Résultat généré par la prestation des services et les droits de cotisation	1 355 473,00	1 356 873,00
4010 Cotisation des titulaires de permis - droits de cotisation au CABAMC		
4015 Cotisation des titulaires de permis - tranche reportée	-903 648,67	-903 648,67
Total 4010 Cotisation des titulaires de permis - droits de cotisation au CABAMC	451 824,33	453 224,33
4040 Cotisation des titulaires de permis - montants versés par l'OPIC (2020)		475 791,75
4060 Frais liés aux lettres et aux demandes de certificat	150,00	150,00
4070 Frais liés aux demandes d'inscription et de changement	6 550,00	6 550,00
Total 4000 Résultat généré par la prestation des services et les droits de cotisation	458 524,33	935 716,08
Revenus totaux	458 524,33 \$	935 716,08 \$
MARGE BÉNÉFICIAIRE BRUTE	458 524,33 \$	935 716,08 \$
DÉPENSES		
5500 Salaires et avantages	16 372,22	40 083,76
5520 Salaires - avantages sociaux	1 484,20	1 164,02
5530 Salaires - RPC/AE	1 352,72	3 853,13
5550 Dépenses liées au REER	830,76	3 167,26
6000 Honoraires professionnels - PDG par intérim	18 500,00	148 000,00
Total 5500 Salaires et avantages sociaux	38 539,90	196 268,17
6010 Honoraires professionnels - services comptables	24 460,25	62 234,00
6030 Honoraires professionnels - services juridiques	17 377,27	151 332,47
6050 Honoraires professionnels - services de planification		12 669,50
6060 Honoraires professionnels - services de traduction	3 266,71	10 899,53
6200 Frais de consultation - gestion des admissions	13 179,00	48 904,00
6210 Frais de consultation - communications	7 950,00	29 380,00
6230 Frais de consultation - ressources humaines	9 890,35	85 745,74
6270 Frais de consultation en TI - réseau et questions générales	1 806,90	10 044,20
6280 Frais de consultation en TI - systèmes de licence	2 500,00	20 000,00
6290 Frais de consultation en TI - site Web	130,09	8 530,09
6295 Honoraires du prestataire de services de paie	36,00	99,07
6510 Conseil d'administration - rémunération		26 018,15
7010 Frais et intérêts bancaires	400,72	20 251,51
7020 Frais de traitement des cartes de crédit	22 322,98	29 791,09
7130 Droits de cotisation et d'inscription	998,00	1 523,00
7140 Frais d'assurance - responsabilité civile des administrateurs et des dirigeants	3 465,00	14 726,05
7160 Frais d'assurance - responsabilité obligatoire		10 231,25
7210 Frais de bureau - mobilier		579,79
7215 Frais de bureau - dépenses générales		174,50
7300 Frais de logiciels - administration	337,33	1 689,72
7310 Frais de logiciels - gestion des admissions	231,74	231,74
Dépenses non classifiées	40,35	40,35
8000 Amortissement		225,86
Dépenses totales	146 932,59 \$	741 589,78 \$

Collège des agents de brevets et des agents
de marques de commerce

Pertes et profits

MARGE BÉNÉFICIAIRE

311 591,74 \$

194 126,30 \$

Collège des agents de brevets et des agents de marques de commerce

Pertes et profits par catégorie
Janvier à août 2021

	ADMINISTRATION ET OPÉRATIONS	CONSEIL ET GOUVERNANCE	MARKETING ET COMMUNICATIONS	REGISTRATION-PLANTES	REGISTRATION- INSCRIPTION	TOTAL
REVENUS						
400 Résultat généré par la prestation des services et les droits de consultation						000\$
410 Consultation des titulaires de permis-droits de consultation au CA/BMC	1 308 300					1 308 300\$
415 Consultation des titulaires de permis-traitement de l'office	4 368 807					4 368 807\$
Total 410 Consultation des titulaires de permis-droits de consultation au CA/BMC	4 552 243					4 552 243\$
420 Consultation des titulaires de permis-normes visées par l'OPC (2020)	4 619 115					4 619 115\$
430 Frais liés aux lettres et aux demandes de certification	15 000					15 000\$
440 Frais liés aux demandes d'inscription et de changement	633 000					633 000\$
Total 400 Résultat généré par la prestation des services et les droits de consultation	9 557 168					9 557 168\$
Revenus totaux	9 557 168\$	000\$	000\$	000\$	000\$	9 557 168\$
MARGE NETTE LAPEURIE	9 557 168\$	000\$	000\$	000\$	000\$	9 557 168\$
DEPENSES						
500 Salaires et avantages sociaux						000\$
510 Salaires	4 033 106					4 033 106\$
520 Salaires-avantages sociaux	1 164 123					1 164 123\$
530 Salaires-FUTA	355 133					355 133\$
540 Dépenses liées aux titres	3 167 203					3 167 203\$
600 Honoraires professionnels-FU, par item	1 480 000					1 480 000\$
Total 500 Salaires et avantages sociaux	10 079 562					10 079 562\$
610 Honoraires professionnels-services comptables	622 340					622 340\$
620 Honoraires professionnels-services juridiques	636 471			1 443 816		2 080 287\$
630 Honoraires professionnels-services de planification		1 200 000				1 200 000\$
640 Honoraires professionnels-services de traduction	1 088 503					1 088 503\$
650 Frais de consultation-gestion des admissions					489 400	489 400\$
660 Frais de consultation-communications	1 300 000		280 000			1 580 000\$
670 Frais de consultation-ressources humaines	8 746 743					8 746 743\$
680 Frais de consultation en II-ressau et questions générales	1 034 200					1 034 200\$
690 Frais de consultation en II-systèmes de licence	2 000 000					2 000 000\$
6950 Frais de consultation en II-site Web	13 000		84 000			97 000\$
699 Honoraires d'experts et de services de PAE	99 117					99 117\$
6990 Honoraires d'administration-remunération		2 608 105				2 608 105\$
700 Frais et intérêts bancaires	2 251 511					2 251 511\$
710 Frais de traitement des cartes de crédit	29 911 000					29 911 000\$
730 Droits de consultation et d'inscription	1 523 000					1 523 000\$
740 Frais d'assurance-responsabilité civile des administrateurs et des agents	1 472 600					1 472 600\$
760 Frais d'assurance-responsabilité obligatoire		1 021 200				1 021 200\$
770 Frais de bureau-mobilier	59 900					59 900\$
7750 Frais de bureau-dépenses générales	1 745 000					1 745 000\$
780 Frais de logiciels-administration	1 689 700					1 689 700\$
7850 Frais de logiciels-gestion des admissions					231 700	231 700\$
8000 Logiciels non classifiés	4 500					4 500\$
810 Amortissement	22 000					22 000\$
Dépenses totales	46 746 000\$	4 691 800\$	364 000\$	1 443 816\$	491 500\$	49 139 116\$
MARGE NETTE LAPEURIE	4 298 000\$	4 691 800\$	364 000\$	-1 443 816\$	-491 500\$	7 918 484\$