



Procès-verbal de l'Assemblée spéciale
Tenue le jeudi 12 avril 2023 à 13 h 00
En virtuel – par Zoom
Place des Producteurs, 9252 boul. Pie-IX, Montréal

1. Mot de bienvenue du président du Conseil d'administration et ouverture de l'Assemblée

M. Marc-André Chenail souhaite la bienvenue aux administrateurs, aux gouverneurs et aux membres. Il s'adresse pour la dernière fois aux membres en tant que président du conseil d'administration 2022 pour présenter le bilan financier de son année de présidence durant laquelle le 75^{ème} anniversaire de l'AQDFL a été célébré.

Il nomme les membres du comité exécutif qui l'accompagnent en virtuel:

- M. Chris Sarantis, Président du Conseil d'administration 2023, de Canadawide,
- M. Enrico Charest, 1^{er} Vice – président, de Sobeys,
- M. Tony Bono, 2^{ème} Vice-président de Chenail Import-Export ainsi que,
- Mme Sophie Perreault, Présidente-directrice générale de l'AQDFL.

Il présente l'ensemble du conseil d'administration qu'il remercie pour son implication.

Comme M. Ian Routhier de Krops Import a déposé sa démission en raison d'un changement professionnel, il annonce que Courchesne Larose a désigné M. Domenico Procopio pour assurer l'intérim jusqu'aux prochaines élections. Il exprime sa reconnaissance à M. Ian Routhier pour son aide dans les dossiers et souhaite la bienvenue à M. Domenico Procopio.

Il précise que conformément aux statuts de l'association, aux élections des administrateurs qui se dérouleront en août prochain, 2 postes seront ouverts : un pour le secteur producteur- emballleur –transformateur-expéditeur (poste qu'il libèrera en quittant le comité exécutif) et un pour le secteur grossiste-importateur-exportateur.

Mme Sophie Perreault présente le programme et l'ordre du jour de l'après-midi qui se décline en 3 parties :

1. L'assemblée spéciale pour l'approbation des états financiers. Elle en lit l'ordre du jour.
2. Un suivi des projets de l'AQDFL en cours de 2023 et un compte-rendu des résultats du sondage de satisfaction des membres de 2023.
3. La conférence de Francis Parisien de Nielsen sur une mise à jour des ventes des fruits et légumes et tendances au Québec.

2. Élection d'un secrétaire et d'un président d'Assemblée

Il est proposé par M. Stephan Schmekel, secondé par M. Stéphane Labelle, que M. Marc-André Chenail agisse à titre de président de l'assemblée spéciale et Mme Sophie Perreault, à titre de secrétaire d'assemblée.

3. Vérification du quorum

Mme Sophie Perreault constate que selon les règlements, le quorum constitué du nombre de membres présents, soient 46 personnes branchées ce 12 avril, est respecté.

4. Lecture de l'avis de convocation et adoption de l'ordre du jour

Mme Sophie Perreault confirme la lecture de l'avis de convocation et l'adoption de l'ordre du jour effectués au point 1. Mot de bienvenue.

5. Lecture et adoption du procès-verbal du 21 avril 2022

Mme Sophie Perreault ne procède pas à la lecture du procès-verbal de l'Assemblée spéciale du 21 avril 2022 révisé par le Comité exécutif, envoyé le 3 avril 2023 à tous les membres avec l'avis de convocation et se trouvant aussi sur le site aqdf.ca. Aucune question n'étant posée, il est proposé par M. Daniel Terrault, secondé par M. George Pitsikoulis, d'adopter ce procès-verbal.

6. Dépôt et adoption des états financiers 2022

M. Marc-André Chenail exprime sa satisfaction quant aux états financiers : le bilan de l'année 2022 se trouve en équilibre avec un petit surplus.

En 2022, l'AQDFL a organisé tous ses événements traditionnels de réseautage en présentiel. L'AQDFL ne bénéficie plus de subventions d'urgence, et n'en a pas reçu de nouvelles subventions du gouvernement cette année. Elle a dépensé les subventions reçues pour ses projets tels que notamment des actions de terrain conduites dans le cadre du Mouvement J'aime les fruits et légumes. Elle a opéré avec une équipe de la permanence bien complète.

M. Marc-André Chenail remercie les membres pour leur participation aux activités de l'association, les administrateurs pour leurs implication, l'équipe de la permanence dans son investissement pour la concrétisation des projets, ainsi que M. Chris Sarantis, M. Bernard Côté, M. Enrico Charest et Mme Sophie Perreault pour leur dévouement.

Il résume les écarts financiers entre 2021 et 2022; Ils viennent principalement au fait :

- de la tenue des activités de réseautage et les festivités du 75^e anniversaire de l'AQDFL,
- du travail des comités organisationnels,
- des projets majeurs du Mouvement J'aime pour rejoindre les consommateurs.

Avec ce bilan positif, il pense que M. Chris Sarantis peut mener avec confiance et vision une planification stratégique pour les 3 prochaines années et préparer le quart de siècle engagé pour l'association.

Mme Sophie Perreault rappelle que les états financiers définitifs ont été remis par l'experte-comptable et communiqués aux membres le 11 avril 2022; Ces documents se trouvent sur le site de l'association.

Les états financiers ont été examinés par la firme KPMG, représentée à l'assemblée par Mme Bianca Potvin, associée chez KPMG. Ces finances sont soumises à une Mission d'examen car il y a peu d'éléments de risque et de variations

Mme Sophie Perreault présente les états financiers au 31 décembre 2022

▪ **État des résultats :**

État des résultats

Exercice clos le 31 décembre 2022, avec informations comparatives de 2021

	2022	2021
Produits		
Activités (annexe A)	1 453 952 \$	809 674 \$
Cotisations des membres	217 930	189 109
Comités (annexe B)	41 631	25 000
Campagne publicitaire (annexe D)	611 744	654 325
	<u>2 325 257</u>	<u>1 678 108</u>
Dépenses		
Activités (annexe A)	977 539	416 641
Comités (annexe B)	145 179	51 881
Administration (annexe C)	577 611	565 288
Campagne publicitaire (annexe D)	570 207	523 912
Amortissement des immobilisations	7 801	9 451
	<u>2 278 337</u>	<u>1 567 173</u>
Excédent des produits par rapport aux charges avant les autres produits	46 920	110 935
Autres produits et charges		
Aide gouvernementale liée à la COVID-19 (note 7)	–	168 828
(Moins-value) plus-value sur placements	(42 809)	38 472
	<u>(42 809)</u>	<u>207 300</u>
Excédent des produits par rapport aux charges	<u>4 111 \$</u>	<u>318 235 \$</u>

Mme Sophie Perreault décrit l'état des résultats, soit :

- Un total des produits de 2 325 257 \$, une augmentation par rapport à 2021, grâce à la tenue des 5 évènements de réseautage, aux cotisations des membres, les revenus des comités et la campagne publicitaire.

- Un total des dépenses de 2 278 237 \$, supérieur à celui de 2021, conséquemment à l'organisation des activités, du travail plus important des comités, aux frais administratifs, une campagne plus vigoureuse pour promouvoir les produits des membres et aux amortissements des immobilisations.
- Pour finalement dégager un excédent des produits par rapport aux charges avant les autres produits de 46 920 \$.
- Avec l'intégration des autres produits et charges correspondant au prêt d'urgence de l'année de la pandémie, l'excédent des produits par rapport aux charges atteint 4 111 \$.
Donc des résultats en équilibre, mais bien inférieurs à ceux de 2021 exceptionnels qui comptabilisaient la réception d'une subvention gouvernementale pour le projet de l'Année internationale des fruits et légumes.

Mme Sophie Perreault apporte des précisions avec la lecture de quelques-unes des annexes de l'état des résultats.

- Annexe A :

Mme Sophie Perreault donne des précisions financières sur les Activités (Annexe A):

Exercice clos le 31 décembre 2022, avec informations comparatives de 2021

	Congrès	Golf	Publicité	Soirée relève	Soirée huîtres	Activités de printemps	2022	2021
Annexe A - Activités								
Participation	376 754 \$	95 309 \$	17 500 \$	3 300 \$	89 460 \$	51 450 \$	633 773 \$	264 886 \$
Commanditaires	566 836	130 418	–	15 575	68 750	38 600	820 179	544 788
	943 590	225 727	17 500	18 875	158 210	90 050	1 453 952	809 674
Dépenses de fonctionnement	664 354	119 345	14 175	6 890	106 451	66 324	977 539	416 641
	279 236 \$	106 382 \$	3 325 \$	11 985 \$	51 759 \$	23 726 \$	476 413 \$	393 033 \$

Dans les activités, sont compris les événements et les publicités dans nos différentes infolettres.

En revenus, sont comptés les participations et les commandites des membres pour un total de 1 453 952 \$, En dépenses, celles de fonctionnement pour un total de 977 539 \$. Finalement les activités ont généré un profit de 476 413 \$, supérieur à celui de 2021, qui permet d'investir dans la mission de l'AQDFL.

- Annexe B :

Mme Sophie Perreault explique la situation financière des Comités (Annexe B):

	Comité des relations avec les gouvernements et industries	Études économiques	Comité des services aux membres	Rencontre semi-annuelle	2022	2021
Annexe B - Comités						
Subventions gouvernementales	– \$	22 000 \$	– \$	19 631 \$	41 631 \$	25 000 \$
Dépenses de fonctionnement	72 079	22 000	17 846	33 284	145 179	51 881
	(72 079)\$	– \$	(17 846)\$	(13 653)\$	(103 548)\$	(26 881)\$

Les dépenses du Comité des relations avec les gouvernements et l'industrie correspondent à celles des rencontres avec les partenaires et les représentants du gouvernement et les conférences de presse, de l'étude économique conduite avec Marcon pour évaluer la place des fruits et légumes dans les CHSLD et les hôpitaux de l'île de Montréal financée par une subvention de 22 000 dont une partie avait été reçue l'année d'avant, celles du Comité des services aux membres de 17 846 \$, celles de la Rencontre semi-annuelle de 33 264 \$ dont les administrateurs paient un peu plus de la moitié.

· Annexe C

Au sujet des dépenses de l'Administration de 2022 quasi-identiques à celles de 2021 (Annexe C), Mme Sophie apporte des détails sur certains des postes :

Annexe C – Administration	2022	2021
Salaires et charges sociales (note 7)	437 879 \$	389 983 \$
Loyer	64 486	58 532
Consultation externe	13 173	22 926
Frais de déplacement et de représentation	7 845	150
Frais de réunion	1 386	5 208
Frais de bureau	15 332	18 198
Frais bancaires	2 397	2 923
Dépenses informatiques	17 075	16 435
Taxes et permis	–	3 721
Publicité	375	4 915
Dons et commandites	–	70
Location d'équipement	5 296	7 125
Timbres et messagerie	218	2 139
Photographie	379	–
Concepteur d'événement	–	5 884
Impressions	–	7 950
Rédaction	–	160
Traduction	–	449
Télécommunications	6 251	4 748
Assurance	4 955	5 034
Services professionnels	8 101	8 738
Gain sur conversion de change	(7 537)	–
	577 611 \$	565 288 \$

- L'augmentation des salaires et des charges sociales est liée au passage de 5 à 6 personnes à temps plein au sein de l'équipe
- L'accroissement du loyer est dû à l'augmentation du coût de la vie et l'ajout d'un espace de rangement pour le matériel.
- La baisse des consultations externes est consécutive à l'agrandissement de l'équipe interne ; l'AQDFL fait essentiellement appel aux consultantes suivantes : Mme Sophie Marcil pour le Programme Cultivons la Relève, Mme Dominique Bourget pour l'organisation du congrès et Mme Isabelle Ferland pour les dossiers de développement pour le HRI.
- Les déplacements et la réception au bureau pour des réunions furent plus importants en 2022 qu'en 2021 en raison de la suppression des restrictions sanitaires.
- La location des équipements et les frais de timbreuse diminueront, car l'AQDFL s'est délestée d'un photocopieur et d'une timbreuse.
- Les frais de télécommunication comprennent les frais de cellulaires et des téléphones du bureau.

- Les assurances correspondent à celles civiles et des responsabilités des administrateurs.
- Un gain sur change de 7 537 \$ a été réalisé.

- Annexe D :

Mme Sophie Perreault explique l'Annexe D – Campagne publicitaire :

Annexe D - Campagne publicitaire

Contributions reçues des partenaires	139 817 \$	176 405 \$
Subventions gouvernementales	471 927	477 920
Charges	(570 207)	(523 911)
	41 537 \$	130 414 \$

Les contributions reçues des partenaires, de 139 817 \$ considèrent celles des commanditaires des fiches sur les fruits et légumes remises en magasins, mais aussi celles des Producteurs de lait du Canada et des autres partenaires pour le Mouvement J'aime les fruits et légumes.

Les subventions gouvernementales, de 471 927 \$, comptent la partie complémentaire de celle pour l'Étude de marché pour les fruits et légumes dans les hôpitaux et les CHSLD de l'île de Montréal, celle pour le projet Les fruits et légumes prêts à cuisiner ainsi qu'une partie de celle pour le projet de l'Année internationale des fruits et légumes.

Ces sommes ont été dépensées et il reste une différence de 41 537 \$.

- **Bilan :**

État de la situation financière

31 décembre 2022, avec informations comparatives de 2021

	2022	2021
Actif		
Actif à court terme		
Encaisse	78 894 \$	266 826 \$
Débiteurs (note 2)	236 715	336 912
Frais payés d'avance	12 176	15 424
Tranche des placements encaissable au cours du prochain exercice (note 3)	178 000	626 980
	505 785	1 246 142
Placements (note 3)	742 842	442 837
Immobilisations (note 4)	22 255	28 652
	1 270 882 \$	1 717 631 \$
Passif et actif net		
Passif à court terme		
Créditeurs et charges à payer (note 5)	134 722 \$	155 635 \$
Subventions reportées	–	373 747
Produits reportés	44 800	101 000
Dette à court terme (note 6)	38 053	38 053
	217 575	668 435
Actif net		
Affectations internes - campagne publicitaire (note 9)	531 052	520 544
Investi en immobilisations	22 255	28 652
Non affecté	500 000	500 000
	1 053 307	1 049 196
Engagements (note 10)		
	1 270 882 \$	1 717 631 \$

Mme Sophie Perreault apporte quelques éclaircissements sur le bilan :

- À l'Actif :

Comme l'AQDFL a dépensé plus en 2022, elle dispose de moins de liquidité au 31 décembre : l'encaisse atteint 78 894 \$ (en comparaison à 206 826 \$ en 2021).

Également à la même date, l'association s'attendait à recevoir 236 715 \$ et elle avait payé d'avance des frais de 12 176 \$, en dépôts pour des réservations de salles pour les événements, des projets et des logiciels.

- Au Passif à court terme :

À la fin de l'année 2022, il comptait :

- 134 722 \$ de créanciers et de charges à payer, qui correspondaient essentiellement aux factures de fournisseurs de la Partie d'huîtres et du Congrès et celles des collaborateurs du Mouvement JMFL;
- Aucune subvention reportée, car elles avaient toutes été dépensées,
- 44 800 \$ de produits reportés qui comprennent des adhésions de 2023 et des commandites pour l'événement de février 2023 payées d'avance,
- 38 053 \$ de dette à court terme qui concerne le prêt d'urgence du gouvernement.

Finalement, le montant final du bilan est de 1 270 882 \$

Mme Sophie apporte des précisions sur :

- Les débiteurs :

2. Débiteurs

	2022	2021
Clients	141 407 \$	255 241 \$
Subvention gouvernementale à recevoir	13 329	14 295
Intérêts à recevoir	23 543	67 376
Taxes à la consommation	58 436	-
	236 715 \$	336 912 \$

- Des clients devaient de l'argent pour 141 407 \$.
- Les subventions gouvernementales à recevoir de 13 329 \$ correspondaient à une portion du projet de l'Année internationale.

- Les placements :

3. Placements

	2022	2021
Certificats de placement garanti, portant intérêt de 1,45 % à 2,77 %, échéant entre avril 2024 et août 2027, évalués au coût après amortissement (juste valeur marchande de 898 696 \$ au 31 décembre 2022)	920 842 \$	1 069 817 \$
Moins la tranche des placements encaissable au cours du prochain exercice	(178 000)	(626 980)
	742 842 \$	442 837 \$

Les placements s'élevaient au 31 décembre 2022 à 920 842 \$.

Moins la tranche des placements encaissable en cours du prochain exercice de 178 000 \$, qui aurait fait une perte s'ils avaient été vendus, ils atteignaient finalement un montant de 742 842 \$.

· Les immobilisations :

4. Immobilisations

	2022		
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette
Mobilier et équipement	40 384 \$	35 127 \$	5 257 \$
Équipement publicitaire	18 789	16 000	2 789
Équipement informatique	63 151	55 935	7 216
Logiciels et site Web	83 370	76 377	6 993
	205 694 \$	183 439 \$	22 255 \$

La valeur comptable nette au livre est de 22 255 \$, liée à l'achat d'un seul ordinateur.

· Les engagements :

10. Engagements

Les engagements pris par l'Organisme en vertu de baux relatifs à des locaux et des équipements totalisent 155 801 \$ et viennent à échéance à différentes dates jusqu'en avril 2025. Les versements des trois prochains exercices sont les suivants :

2023	67 961 \$
2024	65 880
2025	21 960

L'AQDFL n'a qu'un seul engagement, le bail qui se termine en 2025 et lui permet de planifier les prochains loyers à payer.

▪ L'état de l'évolution de l'actif net :

État de l'évolution de l'actif net

Exercice clos le 31 décembre 2022, avec informations comparatives de 2021

				2022	2021
	Affectations internes - campagne publicitaire	Investi en immobilisations	Non affecté	Total	Total
Solde au début de l'exercice	520 544 \$	28 652 \$	500 000 \$	1 049 196 \$	730 961 \$
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	41 537	(7 801)	(29 625)	4 111	318 235
Investissement en immobilisations	-	1 404	(1 404)	-	-
Affectations internes (note 9)	(31 029)	-	31 029	-	-
Solde à la fin de l'exercice	531 052 \$	22 255 \$	500 000 \$	1 053 307 \$	1 049 196 \$

Le solde à la fin de l'exercice 2022 est de 1 053 307 \$:

À la fin de 2021, il atteignait 1 049 196 \$, auquel il a été rajouté l'Excédent des produits par rapport aux charges de 4 111 \$;

- Le fond de pérennité reste à 500 000 \$.
- De même, l'affectation interne pour le Mouvement J'aime les fruits et légumes demeure; Elle s'élève à 531 052 \$ au 31 décembre 2022.

M. Robert Beauregard questionne le montant de 65 000 \$ consacré à la location des bureaux, alors qu'il y aurait peut-être possibilité d'acheter des locaux. Mme Sophie Perreault suggère que cette idée soit soumise au Comité exécutif et au Conseil d'administration. Elle reconnaît que l'accroissement du télétravail interroge la nécessité de louer des bureaux. Cependant, l'état neuf des bureaux et leur situation actuelle à proximité des membres et partenaires apportent de nombreux avantages.

Sur proposition de M. Bernard Côté, secondée par Mme Jessica Levac, les états financiers 2022 tels que présentés sont adoptés.

M. Marc-André Chenail conclut que l'année 2022 fût une belle période de présidence riche en activités et projets réussis comme le démontrent les états-financiers.

Il remercie Mme Anne-Marie Lachapelle, la comptable de l'AQDFL et l'équipe de KPMG pour la constitution de ces États financiers.

7. Nomination de l'expert-comptable pour le prochain exercice financier 2023

Sur proposition de Mme Nancy Goudreau, secondée par M. Tony Bono, la firme KPMG est désignée comme expert-comptable pour la mission d'examen de l'exercice financier 2023, tel que recommandé par le comité exécutif de l'AQDFL.

8. Varia

Aucun varia n'est ajouté.

9. Levée de l'Assemblée spéciale

Sur proposition de Mme Annie Riendeau, secondée par M. Stéphane Labelle, l'assemblée spéciale est levée.

Marc-André Chenail
Président du Conseil d'administration de l'AQDFL 2022

Sophie Perreault
Présidente-directrice générale de l'AQDFL