

Déposé le 06-12-2012

No. : CSSS-002

Secrétaire Cedric Drain

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS RÉSUMÉS

Aux membres de l'Assemblée générale de
Société de gestion informatique SOGIQUE inc.,

Les états financiers résumés ci-joints, qui comprennent le bilan résumé au 31 mars 2011, et les états résumés des résultats, de l'évolution des actifs nets et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, sont tirés des états financiers audités de **SOCIÉTÉ DE GESTION INFORMATIQUE SOGIQUE INC.** pour l'exercice terminé le 31 mars 2011. Nous avons exprimé une opinion non modifiée sur ces états financiers dans notre rapport daté du 22 juin 2011.

Les états financiers résumés ne contiennent pas toutes les informations requises selon les principes comptables généralement reconnus du Canada. La lecture des états financiers résumés ne saurait par conséquent se substituer à la lecture des états financiers audités de la Société.

Responsabilité de la direction pour les états financiers résumés

La direction est responsable de la préparation d'un résumé des états financiers audités. La direction présente le bilan résumé ainsi que les états résumés des résultats, de l'évolution des actifs nets et des flux de trésorerie. Les notes complémentaires ne sont pas reproduites intégralement.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers résumés, sur la base des procédures que nous avons mises en œuvre conformément à la Norme canadienne d'audit (NCA) 810, « Missions visant la délivrance d'un rapport sur des états financiers résumés ».

Opinion

À notre avis, les états financiers résumés tirés des états financiers audités de Société de gestion informatique SOGIQUE inc. pour l'exercice terminé le 31 mars 2011, constituent un résumé fidèle de ces états financiers conformément aux critères établis dans le paragraphe sur la responsabilité de la direction pour les états financiers résumés.

Mallette

Mallette
SENCRL
Comptables agréés

Québec, Canada
Le 22 juin 2011.

¹ CA auditeur permis n° 12506

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

ÉTAT RÉSUMÉ DES RÉSULTATS
Pour l'exercice terminé le 31 mars

	2011	2010	2009	2008
PRODUITS	51 211 292 \$	70 858 021 \$	59 120 300 \$	50 939 163 \$
COÛTS D'OPÉRATIONS	46 138 923	64 454 383	52 632 195	45 475 661
HONORAIRES DE GESTION	5 072 369	6 403 638	6 488 106	5 463 502
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5 736 804	5 915 283	6 270 946	6 917 126
AUTRES PRODUITS	(664 435)	488 355	217 159	(1 453 624)
	285 744	405 304	556 757	753 825
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS SUR LES CHARGES	(378 691)\$	893 659 \$	773 916 \$	(699 799)\$
VENTILATION DE L'EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS SUR LES CHARGES				
Résultats non affectés	77 710 \$	1 033 547 \$	1 011 718 \$	94 420 \$
Résultats découlant d'affectations d'origine interne	(456 401)	(139 888)	(237 802)	(794 219)
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS SUR LES CHARGES	(378 691)\$	893 659 \$	773 916 \$	(699 799)\$

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

ÉTAT RÉSUMÉ DE L'ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS Pour l'exercice terminé le 31 mars

	2011	2010	2009	2008
SOLDE, début de l'exercice	8 088 185 \$	7 313 940 \$	6 797 981 \$	7 682 993 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(378 691)	893 659	773 916	(699 799)
Affectation d'un exercice antérieur	7 709 494	8 207 599	7 571 897	6 983 194
Désaffectations de l'exercice	153 704	-	-	-
	(350 000)	(119 414)	(257 957)	(185 213)
SOLDE, fin de l'exercice	7 513 198 \$	8 088 185 \$	7 313 940 \$	6 797 981 \$
VENTILATION DU SOLDE, fin de l'exercice				
Investis en immobilisations corporelles	2 267 337 \$	2 540 422 \$	2 831 204 \$	3 684 834 \$
Affectés d'origine interne	3 253 725	3 992 459	2 234 060	2 645 885
Non affectés	1 992 136	1 555 304	2 248 676	467 262
SOLDE, fin de l'exercice	7 513 198 \$	8 088 185 \$	7 313 940 \$	6 797 981 \$

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

BILAN RÉSUMÉ

Au 31 mars

	2011	2010	2009	2008
ACTIF				
ACTIF À COURT TERME	30 327 223 \$	38 664 958 \$	39 487 719 \$	39 138 661 \$
BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION	1 531 301	1 572 162	1 761 864	443 404
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 809 639	3 110 019	3 611 222	3 662 513
	34 668 163 \$	43 347 139 \$	44 860 805 \$	43 244 578 \$
PASSIF				
PASSIF À COURT TERME	25 269 253 \$	33 150 476 \$	33 339 473 \$	32 366 183 \$
APPORTS REPORTÉS AFFÉRENTS AUX IMMOBILISATIONS CORPORELLES	649 319	834 968	852 491	-
OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION (note 3)	1 136 547	1 273 510	1 487 109	373 831
DETTE À LONG TERME (note 4)	99 846	-	1 867 792	3 706 583
	27 154 965	35 258 954	37 546 865	36 446 597
ACTIFS NETS	7 513 198	8 088 185	7 313 940	6 797 981
	34 668 163 \$	43 347 139 \$	44 860 805 \$	43 244 578 \$

ENGAGEMENTS (note 5)

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

ÉTAT RÉSUMÉ DES FLUX DE TRÉSORERIE
Pour l'exercice terminé le 31 mars

	2011	2010	2009	2008
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(378 691)\$	893 659 \$	773 916 \$	(699 799)\$
Éléments sans effet sur la trésorerie	907 539	970 121	720 765	1 036 350
Variation nette des éléments hors caisse liés au fonctionnement	6 246 077	8 143 598	1 184 625	3 264 072
	6 774 925	10 007 378	2 679 306	3 600 623
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT				
	(780 157)	(599 951)	(2 436 433)	(753 413)
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
	(1 711 391)	(2 040 306)	(107 643)	(4 564 503)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ENCAISSE				
ENCAISSE, début de l'exercice	4 283 377	7 367 121	135 230	(1 717 293)
ENCAISSE, fin de l'exercice	8 756 275	1 389 154	1 253 924	2 971 217
	13 039 652 \$	8 756 275 \$	1 389 154 \$	1 253 924 \$

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

NOTES COMPLÉMENTAIRES AUX ÉTATS FINANCIERS RÉSUMÉS

Au 31 mars 2011

1. STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

Statuts constitutifs

La Société est constituée en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec.

Nature des activités

La Société a pour mission de développer et de mettre en valeur le portefeuille d'actifs informationnels d'intérêt commun du secteur de la santé et des services sociaux, par le soutien du réseau sociosanitaire et la mobilisation de ses valeurs. Plus précisément, ses activités se regroupent sous trois volets :

Mandats projets

Les mandats projets représentent des mandats confiés à la Société par le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS) pour le bénéfice de son réseau et dont le financement provient principalement du MSSS. Ces mandats sont pour la plupart capitalisables au niveau du réseau.

Mandats actifs

Les mandats actifs représentent des mandats confiés à la Société par le MSSS pour le bénéfice d'un groupe d'établissements ou d'organismes du réseau de la santé et des services sociaux, dont le financement provient de ce groupe d'établissements ou d'organismes ou directement du MSSS.

Mandats autres

Les mandats autres représentent des mandats confiés à la Société par un établissement ou un organisme du réseau de la santé et des services sociaux pour le bénéfice de cet établissement ou organisme dont le financement provient principalement de l'établissement ou de l'organisme promoteur.

2. FACILITÉS DE CRÉDIT

La Société dispose de facilités de crédit sous forme d'une marge de crédit d'un montant total autorisé de 2 000 000 \$ auprès d'une institution financière, portant intérêt au taux de 0,5 % au-dessus du taux préférentiel, garantie par une hypothèque mobilière sans dépossession de 3 000 000 \$ sur les débiteurs et les travaux en cours. Au 31 mars 2011, ces facilités de crédit n'étaient pas utilisées.

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

NOTES COMPLÉMENTAIRES AUX ÉTATS FINANCIERS RÉSUMÉS

Au 31 mars 2011

3. OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	2011	2010	2009	2008
Contrat de location de mobilier et d'agencements de bureau, remboursable par versements mensuels de 6 194 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 6,78 %, échéant en mai 2015	309 723 \$	384 054 \$	458 385 \$	532 716 \$
Contrat de location de mobilier et d'agencements de bureau, remboursable par versements mensuels de 6 948 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 6,08 %, échéant en avril 2016	423 906	507 278	590 649	-
Contrat de location de mobilier et d'agencements de bureau, remboursable par versements mensuels de 7 060 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 6,18 %, échéant en mai 2016	437 806	522 524	607 241	-
Contrat de location de mobilier et d'agencements de bureau, remboursable par versements mensuels de 3 468 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 6,38 %, échéant en juin 2016	218 501	260 118	301 735	-
Contrat de location de mobilier et d'agencements de bureau, remboursable par versements mensuels de 1 398 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 5,68 %, échéant en novembre 2016	97 862	114 637	131 412	-
Contrat de location d'équipement informatique, remboursable par versements trimestriels de 15 384 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 2,57 %, échéant en décembre 2013	154 063	-	-	-
Intérêts inclus dans les versements	1 641 861	1 788 611	2 089 422	532 716
	217 577	299 598	399 920	111 633
Portion échéant au cours du prochain exercice	1 424 284	1 489 013	1 689 502	421 083
	287 737	215 503	202 393	47 252
	1 136 547 \$	1 273 510 \$	1 487 109 \$	373 831 \$

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

NOTES COMPLÉMENTAIRES AUX ÉTATS FINANCIERS RÉSUMÉS

Au 31 mars 2011

3. OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION (suite)

Les paiements minimums exigibles en vertu des contrats de location-acquisition à effectuer durant les cinq prochains exercices sont les suivants :

2012 -	365 142 \$
2013 -	362 346 \$
2014 -	331 806 \$
2015 -	300 812 \$
2016 -	238 880 \$

4. DETTE À LONG TERME

Créance d'un fournisseur d'un montant original de 3 045 000 \$, sans intérêts, remboursable par versements variables, échéant en octobre 2010

Créance d'un fournisseur, sans intérêts, remboursable par versements variables, échéant en mai 2010

Créance d'un fournisseur d'un montant total autorisé de 6 492 824 \$ dont le déboursé par le fournisseur s'effectue en trois versements annuels variant de 2 000 383 \$ à 2 446 479 \$, remboursable par versements trimestriels de 560 395 \$, capital et intérêts, calculés au taux annuel de 5,65 %, remboursée en mars 2010

Créance d'un fournisseur d'un montant original de 698 922 \$, remboursable par versements trimestriels de 102 093 \$ incluant capital et intérêts au taux annuel de 2,25 %, échéant en avril 2012

	2011	2010	2009	2008
	- \$	667 000 \$	1 305 000 \$	1 914 000 \$
	-	1 200 792	2 401 584	3 602 377
	-	-	183 137	792 009
	399 384			
	399 384	1 867 792	3 889 721	6 308 386
	299 538	1 867 792	2 021 929	2 601 803
	99 846 \$	- \$	1 867 792 \$	3 706 583 \$

Portion échéant au cours du prochain exercice

Société de gestion informatique SOGIQUE inc.

NOTES COMPLÉMENTAIRES AUX ÉTATS FINANCIERS RÉSUMÉS

Au 31 mars 2011

5. ENGAGEMENTS

La Société s'est engagée par baux jusqu'en 2024 pour la location de bureaux. Le solde des engagements suivant ces baux, exclusion faite des clauses escalatoires d'impôts fonciers et autres, s'établit à 11 517 344 \$. De plus, en vertu d'un contrat de licences, la Société s'est engagée envers certains fournisseurs jusqu'en 2012 pour un montant total de 2 210 807 \$. Les paiements minimums exigibles en vertu de ces baux et contrat au cours des cinq prochains exercices sont les suivants :

2012 -	3 625 637 \$
2013 -	1 414 830 \$
2014 -	1 414 830 \$
2015 -	1 414 830 \$
2016 -	1 257 008 \$