

**TELEFILM**  
C A N A D A

**PARTENAIRE**  
**DE ▶**  
**CHOIX**

**RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL**

PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2022

Premier trimestre de l'exercice 2022-2023

Publié le 30 août 2022

[TELEFILM.CA](http://TELEFILM.CA)





1.	TÉLÉFILM.....	2
	NOTRE MISSION.....	2
	NOTRE TRAVAIL.....	2
2.	RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL.....	2
3.	CHANGEMENTS IMPORTANTS.....	3
	PROGRAMMES.....	3
	ACTIVITÉS.....	3
	PERSONNEL.....	4
4.	GOVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION.....	5
5.	GESTION DES RISQUES.....	5
6.	AJUSTEMENTS NON COMPTABILISÉS.....	5
7.	ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	6
	DÉPENSES DE SOUTIEN.....	6
	FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET D'ADMINISTRATION.....	8
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS.....	9
	SITUATION FINANCIÈRE.....	11
8.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE.....	13
9.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2022.....	14
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION.....	14
	ÉTAT DES RÉSULTATS.....	15
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	16
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS.....	17
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE.....	18
	NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS.....	19
	ANNEXE A - AUTRES RENSEIGNEMENTS.....	20



## 1. TÉLÉFILM

Téléfilm Canada est une société d'État fédérale relevant du Parlement par l'entremise du ministère du Patrimoine canadien. La vision de Téléfilm est la suivante : Téléfilm et le Canada, *Partenaires de choix*.

### Notre mission

La mission de Téléfilm Canada est de favoriser et de promouvoir le développement de l'industrie audiovisuelle canadienne tant au Canada que partout dans le monde.

### Notre travail

Téléfilm Canada, c'est d'abord et avant tout une équipe vouée à la réussite de l'industrie audiovisuelle canadienne. Qu'il s'agisse de stimuler la demande pour des productions canadiennes, d'améliorer l'accès à celles-ci, de promouvoir les talents d'ici et de les exporter, Téléfilm joue un rôle essentiel dans le soutien de cette industrie et la carrière des milliers d'artisans qui en font partie.

Nous avons également la responsabilité de recommander au ministère du Patrimoine canadien les projets qui peuvent être reconnus à titre de coproductions audiovisuelles régies par des traités. Enfin, nous administrons aussi les programmes de financement du Fonds des médias du Canada (FMC). Notre siège social est à Montréal et nous desservons notre clientèle depuis nos quatre bureaux situés à Vancouver, Toronto, Montréal et Halifax.

En juillet 2022, Téléfilm a dévoilé son nouveau plan stratégique *Partenaire de choix*<sup>1</sup> d'une durée de 18 mois dont l'objectif est de rester agile dans une période de modernisation, tout en assurant une continuité alors que l'industrie se stabilise suite à la pandémie de COVID-19. La vision qui y est mise de l'avant repose sur trois priorités:

- Continuer à soutenir un écosystème audiovisuel durable et inclusif;
- Accroître notre expertise interne et optimiser notre capacité opérationnelle;
- Consolider et diversifier nos sources de financement.

## 2. RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL

Ce rapport financier trimestriel est conforme à l'ensemble des exigences de la *Directive sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*<sup>2</sup> établies par le Secrétariat du Conseil du Trésor et aux *Normes comptables canadiennes pour le secteur public* (NCCSP). Il n'y a pas d'exigence d'audit ou d'examen des états financiers pour ce rapport financier trimestriel et, à cet effet, le rapport n'a pas subi d'examen ni d'audit de la part d'auditeurs externes.

1 : <https://telefilm.ca/wp-content/uploads/plan-strategique2022fr.pdf>  
2 : <https://www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=32665>



### 3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

#### Programmes

Le Gouvernement du Canada a présenté les détails du Programme de relance des arts et de la culture du Canada (PRACC) pour lequel la Société recevra 9,2 millions de dollars en 2022-2023 pour aider deux groupes de clients principaux, soit les exploitants de salles de cinémas et les distributeurs de films dont les activités commerciales ont été touchées par les consignes de santé publique nécessitant une fermeture complète ou une capacité réduite, ce qui a affecté leurs capacités financières.

La Société poursuit la mise à jour du **Programme de Promotion** en ajustant les critères d'évaluation des différents volets pour mieux refléter le processus décisionnel et d'accroître la transparence. Les changements tiennent compte également des sommes à verser dans le cadre du Fonds de réouverture annoncée l'an dernier. Au cours du trimestre, la Société a relancé le **Programme de développement** et des changements ont été apportés au niveau de l'éligibilité et de la participation financière de la Société.

#### Activités

Le Canada a célébré sa participation à Cannes après une pause de deux ans. La Société était de retour avec un Pavillon du Canada écoresponsable, un partenariat renouvelé avec *Cannes Docs-in-Progress*, en plus d'être l'un des premiers partenaires de l'Impact Lab!. De plus, deux longs métrages ont aussi été présentés en première au festival: *Crimes of the Future* du Torontois David Cronenberg et le premier long métrage de la Québécoise Charlotte Le Bon, *Falcon Lake*.

D'autre part, la Société, en partenariat avec le Fonds des médias du Canada et Accessible Media Inc. (AMI), a annoncé l'ouverture de l'Office de la représentation des personnes handicapées à l'écran. L'Office a pour objectif d'accroître une représentation fidèle et significative des personnes handicapées, d'identifier et d'éradiquer les obstacles à l'accessibilité et d'amplifier la voix créative des Canadiens et Canadiennes ayant un handicap.

Organisé grâce à un partenariat entre la Fondation canadienne des relations raciales, l'Office national du film du Canada et la Société, le panel « *Authentic Asian Canadian Storytelling in Film* » portait sur la nature de la représentation asiatique. Le panel a accueilli les cinéastes asiatiques Sook-Yin Lee, Warren Sonoda, Agam Dashi et Sandamini Rankaduwa qui militent pour mettre fin à des propos préjudiciables dans l'industrie.

Également, la Société a créé un sous-comité de l'industrie sur les récits authentiques et a lancé un sondage pour recueillir les commentaires sur le rôle que la Société peut jouer pour mettre en place les meilleures pratiques en la matière. De plus, la Société a publié son « Code de conduite à l'intention des partenaires d'affaires » qui s'inscrit dans sa volonté de favoriser un écosystème sain qui s'épanouit dans une culture de respect mutuel, de dignité, d'intégrité et d'inclusivité. Le Code reconnaît que la responsabilité de créer et de préserver un environnement sécuritaire est collective.

Par ailleurs, la Société a lancé un sondage sur la conscience écologique en juin dernier en partenariat avec l'AQPM, le Bureau de l'écran des noirs (BEN), le Bureau de l'écran autochtone (BEA), Radio-Canada, le Fonds de médias du Canada et l'Office national du film du Canada. Ce sondage s'adresse aux créateurs et créatrices de contenu et aidera la Société à déterminer les priorités et attentes de l'industrie en matière d'écoresponsabilité.

Aussi, il s'agit d'une année marquante pour le Canada avec 11 films canadiens faisant partie de la sélection officielle du festival d'Annecy y compris *Saules aveugles*, *femme endormie*, qui s'est vu décerner la mention du jury, il s'agit d'une année marquante pour le Canada. De plus, la Société a organisé une réception et une discussion entre experts sur les méthodes novatrices utilisées par le Canada pour bâtir son auditoire.

En outre, à Banff cette année, la Société a fièrement appuyé deux panels : *Being Counted: Canadian Race-based Audience Survey* et *Sustainability Production : It Pays to Go Green*. Le panel *Being Counted: Canadian Race-based Audience Survey* a eu lieu en partenariat avec le Bureau de l'écran des Noirs (BEN) et les échanges portaient sur les travaux de recherche du BEN et certains enjeux systémiques de l'industrie cinématographique. Des conseils pour créer une industrie de production durable ont été présentés dans le cadre du panel *Sustainability Production : It Pays to Go Green*.



### **3. CHANGEMENTS IMPORTANTS (SUITE)**

#### **Activités (Suite)**

De plus, à Sunny Side of the Doc, cette année, trois films canadiens ont fait partie de la sélection officielle #NewVoices, dont *Jacob's Journey* de Joanne Popinska, qui a remporté le prix Meilleur Pitch Expériences Immersives ainsi que le prix INVR.Space.

#### **Personnel**

La Société a promu Maria-Anita Damiani directrice régionale, longs métrages pour la région du Québec et a embauché Kim Guise à titre de directrice régionale, longs métrages pour les régions de l'Ouest.

En juillet, la Société a annoncé la nomination de Francesca Accinelli à titre de directrice générale et cheffe de la direction par intérim. Cette nomination intérimaire entrera en vigueur le 10 septembre 2022, date à laquelle Christa Dickenson quittera la Société.



#### **4. GOUVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

La gouvernance de la Société est assurée par l'entremise des activités du conseil d'administration et de ses trois sous-comités :

- Comité d'audit et des finances;
- Comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance;
- Comité des communications et des affaires publiques et gouvernementales.

La gouvernance est aussi assurée par l'équipe de la haute direction, présidée par la directrice générale et cheffe de la direction, et ses comités dérivés :

- Comité opérationnel;
- Comité des ressources humaines;
- Comité de gestion des risques;
- Comité sur la sécurité de l'information;
- Comité d'appel.

Au cours du trimestre, le conseil d'administration s'est réuni à quatre reprises et le comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance s'est réuni à trois reprises. Le comité d'audit et des finances et le comité des communications et des affaires publiques gouvernementales se sont réunis à une reprise. De son côté, l'équipe de la haute direction s'est réunie 12 fois.

#### **5. GESTION DES RISQUES**

L'évaluation des risques est sous la gouverne de deux comités : le conseil d'administration ainsi que le comité de gestion de risques. L'évaluation des risques, leurs incidences et leurs mesures d'atténuation sont revues au minimum tous les trois mois par le comité de gestion des risques.

#### **6. AJUSTEMENTS NON COMPTABILISÉS**

La direction s'efforce de produire une information financière pertinente et conforme aux NCCSP et ce, dans le délai imparti par le Receveur général du Canada, soit en arrêtant les comptes cinq jours ouvrables après la fin du trimestre. À cet effet, certains procédés de démarcation applicables aux cycles des comptes payables et recevables, ainsi que certains ajustements concernant le passif au titre des avantages sociaux futurs, n'ont pas été effectués au 30 juin 2022. L'importance de ces ajustements est jugée négligeable par la direction.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Veillez noter que les montants des tableaux d'analyse sont présentés en milliers de dollars. Les écarts qui requièrent une explication sont basés sur des seuils définis par le comité d'audit et des finances. Les tableaux d'analyse présentent le budget annuel initial tel qu'approuvé par le conseil d'administration le 11 mars 2022 ainsi que le budget annuel révisé, approuvé par le conseil d'administration le 17 juin 2022. Pour plus de détails concernant les ajustements budgétaires, veuillez-vous référer à la note 2 aux états financiers.

### Dépenses de soutien

Globalement, les dépenses de soutien sont comparables au budget et au trimestre comparatif.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2022- 2023	2021- 2022	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Programme de production	75 675	75 675	1 000	1 000	1 709	4 039	(709)	(71)	(2 330)	(58)	1
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	379	379	104	104	106	98	(2)	(2)	8	8	
Programme de développement	10 000	10 000	-	-	(64)	-	64	-	(64)	-	2
Contributions à l'engagement communautaire	400	400	-	-	-	100	-	-	(100)	(100)	3
Programme pour le long métrage documentaire	4 300	4 300	-	-	-	-	-	-	-	-	
Contributions stratégiques	4 000	4 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
Programme Talents en vue	3 475	3 475	-	-	-	-	-	-	-	-	
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 500	1 500	-	-	-	-	-	-	-	-	
	99 729	99 729	1 104	1 104	1 751	4 237	(647)	(59)	(2 486)	(59)	
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	24 698	24 698	4 108	4 108	3 284	919	824	20	2 365	257	4
Programme d'aide à la mise en marché	9 636	9 636	750	750	844	726	(94)	(13)	118	16	5
Programme de promotion internationale	1 200	1 200	250	250	238	-	12	5	238	-	6
Programme d'aide à la diffusion en salle	6 314	11 054	-	-	-	-	-	-	-	-	
Programme d'indemnisation pour la distribution en salles	-	3 940	-	-	-	-	-	-	-	-	
Programme d'aide à l'exportation	800	800	-	-	-	46	-	-	(46)	(100)	
Contingence	225	225	-	-	-	-	-	-	-	-	
	42 873	51 553	5 108	5 108	4 366	1 691	742	15	2 675	158	
	142 602	151 282	6 212	6 212	6 117	5 928	95	2	189	3	
Fonds d'indemnisation à court terme	-	-	-	-	70	-	(70)	-	70	-	7
	142 602	151 282	6 212	6 212	6 187	5 928	25	-	259	4	



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Dépenses de soutien (Suite)

1	Programme de production	Période courante ↗ que budget	709 \$	Relié à la signature de contrats financés dans le cadre du programme de langue française du Fonds Harold Greenberg.
		Période courante ↘ que précédente	2 330 \$	Principalement dû à la signature d'un projet d'une valeur de 3,3 millions de dollars lors du trimestre comparatif.
2	Programme de développement	Période courante ↘ que budget	64 \$	Comme l'an dernier, le programme va ouvrir au deuxième trimestre. L'écart s'explique par cinq amendements négatifs.
		Période courante ↘ que précédente	64 \$	
3	Contributions à l'engagement communautaire	Période courante ↘ que précédente	100 \$	Écart temporaire. Les contrats seront signés avant la fin de l'exercice financier.
4	Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	Période courante ↘ que budget	824 \$	Écart temporaire relié à des frais payés d'avance à être comptabilisés aux résultats et au décalage dans le temps pour les coûts liés à des événements internationaux.
		Période courante ↗ que précédente	2 365 \$	Nous assistons en 2022-23 à un retour en présentiel. Lors du premier trimestre de l'exercice précédent, plusieurs marchés et événements internationaux avaient lieu sous forme virtuelle ou étaient déplacés à une date ultérieure. De plus, le Fonds de relance et de réouverture en est à sa deuxième année suite à l'annonce par le gouvernement fédéral à la fin juin 2021.
5	Programme d'aide à la mise en marché	Période courante ↗ que budget	94 \$	Niveau d'activité particulièrement élevé pour un premier trimestre, soit le plus élevé des cinq dernières années.
		Période courante ↗ que précédente	118 \$	Les montants financés par projet ont augmenté et un distributeur a deux films financés qui présente à lui seul 0,6 millions de dollars.
6	Programme de promotion internationale	Période courante ↗ que précédente	238 \$	Début d'année exceptionnel pour les films canadiens puisque trente-huit films ont été présentés dans différents festivals internationaux.
7	Fonds d'indemnisation à court terme	Période courante ↗ que budget	70 \$	Aucun budget n'est prévu puisque le montant d'indemnisation dû à la COVID-19 est impossible à prévoir.
		Période courante ↗ que précédente	70 \$	





## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Frais de fonctionnement et d'administration

Les frais de fonctionnement et d'administration ont été inférieurs au budget révisé et supérieurs à la période comparative.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2022- 2023	2021- 2022	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Salaires et avantages sociaux	25 025	25 025	6 587	6 587	6 373	5 458	214	3	915	17	1
Technologies de l'information	1 747	1 747	1 033	1 033	1 040	994	(7)	(1)	46	5	
Honoraires professionnels	3 814	4 334	1 006	1 006	940	490	66	7	450	92	2
Location, taxes, chauffage et électricité	2 176	2 176	534	534	562	515	(28)	(5)	47	9	
Frais de bureau	950	950	264	350	357	205	(7)	(2)	152	74	3
Amortissement d'immobilisations corporelles	1 077	1 077	269	269	277	252	(8)	(3)	25	10	4
Voyages	801	801	201	201	133	-	68	34	133	-	5
Publications	188	188	63	63	72	93	(9)	(14)	(21)	(23)	
	35 778	36 298	9 957	10 043	9 754	8 007	289	3	1 747	22	

1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>	Période courante ↗ que précédente	915 \$	La hausse s'explique par l'ajout de postes afin d'accroître la capacité organisationnelle, tel que prévu au budget et les augmentations salariales annuelles.
2	<b>Honoraires professionnels</b>	Période courante ↗ que précédente	450 \$	La Société a eu recours à des services conseils pour la livraison des programmes. Rythme de facturation différent pour l'audit interne, l'externalisation de la paie et les comités consultatifs.
3	<b>Frais de bureau</b>	Période courante ↗ que précédente	152 \$	Hausse s'explique par des dépenses non récurrentes pour le retour au bureau, l'achat d'équipements informatiques pour l'embauche de nouvelles ressources et le retour en présentiel des réunions d'employés. L'analyse de la capitalisation se fera en cours d'année.
4	<b>Amortissement d'immobilisations corporelles</b>	Période courante ↗ que précédente	25 \$	Amortissement lié à la capitalisation pour de l'équipement informatique et technologique et au développement de la plateforme Appian lors du dernier exercice.
5	<b>Voyages</b>	Période courante ↘ que budget	68 \$	Certains voyages planifiés auront lieu au cours des trimestres subséquents et écart temporaire relié à des frais de voyage à être comptabilisés.
		Période courante ↗ que précédente	133 \$	Retour de la participation à des événements nationaux et internationaux en présentiel.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2022- 2023	2021- 2022	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Crédit parlementaire	153 908	163 108	14 162	14 162	13 494	11 302	(668)	(5)	2 192	19	1
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 686	10 686	2 671	2 671	2 690	2 647	19	1	43	2	
Fonds Harold Greenberg	-	-	-	-	575	-	575	-	575	-	2
Revenus d'investissements et récupérations	5 000	5 000	300	300	391	457	91	30	(66)	(14)	3
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	325	50	50	136	2	86	172	134	6 700	4
Intérêts et autres revenus	40	40	10	10	41	21	31	310	20	95	5
Fonds des talents	1 100	1 100	75	75	12	92	(63)	(84)	(80)	(87)	6
	171 059	180 259	17 268	17 268	17 339	14 521	71	-	2 818	19	

<b>1</b>	<b>Crédit parlementaire</b>	Période courante ↗ que précédente	2 192 \$	Hausse du financement gouvernemental principalement reliée aux Fonds de relance et de réouverture.
<b>2</b>	<b>Fonds Harold Greenberg</b>	Période courante ↗ que budget	575 \$	Deux contrats ont été signés dans le cadre de la prise en charge de productions financées du programme de langue française du Fonds Harold Greenberg.
		Période courante ↗ que précédente	575 \$	
<b>3</b>	<b>Revenus d'investissements et récupérations</b>	Période courante ↗ que budget	91 \$	Hausse significative des récupérations d'avance en développement.
		Période courante ↘ que précédente	66 \$	Revenus du trimestre comparatif ont été propulsés par un projet en production ayant effectué des remises importantes et qui comptait, à lui seul, pour près de 30% des revenus totaux.
<b>4</b>	<b>Contributions aux activités de soutien promotionnel</b>	Période courante ↗ que budget	86 \$	L'écart provient de revenus non anticipés au budget pour un événement à l'international.
		Période courante ↗ que précédente	134 \$	Retour de la participation à des événements nationaux et internationaux en présentiel.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Financement gouvernemental et revenus (Suite)

5	<b>Intérêts et autres revenus</b>	Période courante ↗ que budget	31 \$	L'écart provient de la facturation d'honoraires dans le cadre du Fonds d'indemnisation à court terme pour productions audiovisuelles canadiennes (FICT) qui n'est pas prévu au budget compte tenu du peu d'historique que la Société possède.
6	<b>Fonds des talents</b>	Période courante ↘ que budget	63 \$	La Société sollicite régulièrement plusieurs donateurs afin de recueillir leurs dons et des réponses sont attendues.
		Période courante ↘ que précédente	80 \$	Don important d'une entreprise lors du trimestre comparatif qui représentait 82% des dons totaux pour cette période. Le nombre de donateurs et le montant de don par donateur est en baisse.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Situation financière

	Réel		Écart		
	30 juin 2022	30 juin 2021	\$	%	
<b>Actifs financiers</b>					
Montant à recevoir du Trésor	71 064	70 579	485	1	
Trésorerie - Fonds des talents	925	422	503	119	1
Trésorerie - Fonds Harold Greenberg	705	-	705	-	2
Débiteurs	4 698	748	3 950	528	3
À recevoir du Fonds des médias du Canada	44	-	44	-	
	77 436	71 749	5 687	8	
<b>Passifs</b>					
Créditeurs et charges à payer	3 332	2 778	554	20	4
Revenus reportés - Fonds des talents	845	117	728	622	5
Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	585	-	585	-	6
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	37 539	36 038	1 501	4	
Passif au titre des avantages sociaux futurs	831	789	42	5	
<b>Actifs financiers nets</b>	34 304	32 027	2 277	7	
<b>Actifs non financiers</b>					
Immobilisations corporelles	4 923	5 073	(150)	(3)	
Charges payées d'avance	3 179	285	2 894	1 015	7
<b>Excédent accumulé</b>	42 406	37 385	5 021	13	

- 1 **Trésorerie - Fonds des talents** ↗ 503\$ Solde plus élevé découlant de la contribution du Fonds Harold Greenberg (FHG) reçu en décembre dernier et qui n'a pas encore été utilisée aux fins prescrites. De plus, en avril dernier, la Société a encaissé un don important provenant du FHG.
- 2 **Trésorerie - Fonds Harold Greenberg** ↗ 705 \$ Solde correspond au montant à payer découlant de la prise en charge, en décembre 2021, de cinq productions financées dans le cadre du programme de langue française du FHG.
- 3 **Débiteurs** ↗ 3 950 \$ Présence de retards par Revenu Québec dans la remise de taxes à recevoir relativement aux déclarations de mars 2022 d'une valeur de 3,5 millions.
- 4 **Créditeurs et charges à payer** ↗ 554 \$ Hausse des charges salariales à payer.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE (SUITE)

### Situation financière (Suite)

5	<b>Revenus reportés - Fonds des talents</b>	↗ 728 \$	Solde plus élevé découlant des contributions du Fonds Harold Greenberg qui n'ont pas encore été utilisées aux fins prescrites.
6	<b>Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg</b>	↗ 585 \$	Solde résultant de la prise en charge de deux productions financées dans le cadre du programme de langue française du Fonds Harold Greenberg.
7	<b>Charges payées d'avance</b>	↗ 2 894 \$	Écart temporaire dans l'utilisation de certaines dépenses programmes et administratives applicables à l'exercice 2022-2023.



## 8. RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE

La Société reçoit la plus grande partie de son financement au moyen d'un crédit parlementaire annuel. Les éléments comptabilisés dans l'état des résultats et dans l'état de la situation financière peuvent avoir été financés au moyen d'un crédit parlementaire qui a été approuvé lors d'un exercice précédent ou lors de l'exercice en cours. Le rapprochement fait appel à un calcul qui fait en sorte que certains éléments ne peuvent être reliés directement aux états financiers, le crédit parlementaire étant calculé selon une méthode de comptabilité de caisse modifiée.

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2022</b>	<b>30 juin 2021</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	15 941	13 935
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	3 004	986
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	-	(29)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(136)	(2)
Charges payées d'avance	(1 932)	(664)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(2 690)	(2 647)
Dépenses de soutien financées financés par le FHG	(489)	-
Autres ajustements administratifs	32	-
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	-	(14)
Amortissement	(277)	(252)
Avantages sociaux futurs	41	(11)
<b>Crédit parlementaire constaté au 30 juin</b>	<b>13 494</b>	<b>11 302</b>
<b>Crédit parlementaire prévu pour les trimestres subséquents</b>	<b>149 614</b>	<b>116 054</b>
<b>Crédit parlementaire prévu</b>	<b>163 108</b>	<b>127 356</b>

Le montant du crédit parlementaire prévu est issu du Budget principal des dépenses de 2022-2023 et inclut un montant de 2 000 000 \$ pour l'administration du Fonds d'indemnisation à court terme présent au Budget supplémentaire des dépenses (A) et un montant de 9 200 000 \$ pour le Programme de relance des arts et de la culture du Canada (PRACC) annoncé à la fin du mois de juin par le gouvernement fédéral et prévu au Budget supplémentaire des dépenses (B) de décembre.



## 9. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2022

### Déclaration de responsabilité de la direction

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers trimestriels conformément à la *Directive du Conseil du Trésor du Canada sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*, ainsi que des contrôles internes qu'elle considère comme nécessaires pour permettre la préparation d'états financiers trimestriels exempts d'anomalies significatives. La direction est également responsable de veiller à ce que tous les autres renseignements fournis dans ce rapport financier trimestriel concordent, s'il y a lieu, avec les états financiers trimestriels.

À notre connaissance, ces états financiers trimestriels non audités donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière, des résultats d'exploitation, de la variation des actifs financiers nets et des flux de trésorerie de la Société, à la date et pour les périodes visées dans les états financiers trimestriels.

Christa Dickenson  
Directrice générale et cheffe de la direction

Patrick Bédard, CPA, MBA  
Vice-président, Finances

Montréal, Canada  
30 août 2022



## État des résultats

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>Annexe</b>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2022</b>	<b>30 juin 2021</b>
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programme de production		1 000	1 709	4 039
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		104	106	98
Programme de développement		-	(64)	-
Contributions à l'engagement communautaire		-	-	100
		1 104	1 751	4 237
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		4 108	3 284	919
Programme d'aide à la mise en marché		750	844	726
Programme de promotion internationale		250	238	-
Programme d'aide à l'exportation		-	-	46
		5 108	4 366	1 691
Fonds d'indemnisation à court terme		-	70	-
		6 212	6 187	5 928
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	A	9 957	9 754	8 007
<b>Coût de l'exploitation</b>		16 169	15 941	13 935
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		2 671	2 690	2 647
Fonds Harold Greenberg		-	575	-
Revenus d'investissements et récupérations		300	391	457
Contributions aux activités de soutien promotionnel		50	136	2
Intérêts et autres revenus		10	41	21
Fonds des talents		75	12	92
		3 106	3 845	3 219
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		13 063	12 096	10 716
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		14 162	13 494	11 302
<b>Excédent</b>		1 099	1 398	586
<b>Excédent accumulé au début</b>		41 008	41 008	36 799
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		42 107	42 406	37 385

Les notes complémentaires et l'annexe font partie intégrante des états financiers.





### État de la situation financière

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2022</b>	<b>31 mars 2022</b>
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	71 064	70 873
Trésorerie - Fonds des talents	925	667
Trésorerie - Fonds Harold Greenberg	705	1 194
Débiteurs	4 698	5 405
À recevoir du Fonds des médias du Canada	44	844
	<b>77 436</b>	<b>78 983</b>
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	3 332	2 700
Revenus reportés - Fonds des talents	845	600
Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	585	1 160
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	37 539	42 954
Passif au titre des avantages sociaux futurs	831	872
	<b>43 132</b>	<b>48 286</b>
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>34 304</b>	<b>30 697</b>
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	4 923	5 200
Charges payées d'avance	3 179	5 111
	<b>8 102</b>	<b>10 311</b>
<b>Excédent accumulé</b>	<b>42 406</b>	<b>41 008</b>

Les notes complémentaires et l'annexe font partie intégrante des états financiers.



### État de la variation des actifs financiers nets

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2022</b>	<b>31 mars 2022</b>
<b>Excédent</b>	1 099	1 398	4 209
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	269	277	1 040
Acquisitions	(50)	-	(918)
Réduction de valeur d'immobilisations corporelles	-	-	3
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	(175)	-	(5 111)
Utilisation des charges payées d'avance	2 482	1 932	949
<b>Augmentation des actifs financiers nets</b>	<b>3 625</b>	<b>3 607</b>	<b>172</b>
<b>Actifs financiers nets au début de l'exercice</b>	<b>30 697</b>	<b>30 697</b>	<b>30 525</b>
<b>Actifs financiers nets à la fin</b>	<b>34 322</b>	<b>34 304</b>	<b>30 697</b>

Les notes complémentaires et l'annexe font partie intégrante des états financiers.



## État des flux de trésorerie

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2022

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2022</b>	<b>30 juin 2021</b>
<b>Activités de fonctionnement</b>		
Excédent	1 398	586
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Augmentation (diminution) du passif au titre des avantages sociaux futurs	(41)	11
Amortissement des immobilisations corporelles	277	252
	1 634	849
Variations des éléments financiers hors caisse :		
Diminution des débiteurs	707	1 860
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	800	671
Augmentation (diminution) des créditeurs et charges à payer	632	(202)
Augmentation des revenus reportés - Fonds des talents	245	-
Diminution des revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	(575)	-
Diminution des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(5 415)	(1 192)
Diminution des charges payées d'avance	1 932	664
	(40)	2 650
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>		
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	-	-
<b>Augmentation (diminution) du montant à recevoir du Trésor et de la trésorerie du Fonds des talents et du Fonds Harold Greenberg</b>	(40)	2 650
<b>Montant à recevoir du Trésor et de la trésorerie du Fonds des talents et du Fonds Harold Greenberg au début de l'exercice</b>	72 734	68 351
<b>Montant à recevoir du Trésor et de la trésorerie du Fonds des talents et du Fonds Harold Greenberg à la fin de la période</b>	72 694	71 001
<b>Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement</b>		
Variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital	-	-

Les notes complémentaires et l'annexe font partie intégrante des états financiers.



## Notes aux états financiers trimestriels

### 1. Base de préparation des états financiers

Les présents états financiers trimestriels non vérifiés ont été préparés par la direction de la Société selon la *Directive sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État* établies par le Secrétaire du Conseil du Trésor et aux *Normes comptables canadiennes pour le secteur public (NCCSP)*. Ils doivent être lus en conjonction avec les derniers états financiers annuel audités du 31 mars 2022. Les principales méthodes comptables adoptées dans ces états financiers trimestriels sont similaires à celles utilisées dans les états financiers annuels du 31 mars 2022 et qui seront disponibles au cours du troisième trimestre.

### 2. Données budgétaires

Les données budgétaires par période fournies à titre de comparaison dans les états financiers découlent du budget annuel initial qui a été approuvées par le conseil d'administration le 11 mars 2022. Dans le cadre de l'analyse des résultats du rapport financier trimestriel, la Société présente le budget annuel initial approuvé par le conseil d'administration du 11 mars 2022 et également le budget annuel révisé approuvé par le conseil d'administration le 17 juin 2022. Ces données budgétaires sont par la suite déclinées par période. Le budget annuel révisé découle d'un financement gouvernemental additionnel de 9 200 000 \$ provenant du Programme de relance des arts et de la culture du Canada (PRACC). Le tableau suivant présente les ajustements au budget annuel initial.

	Budget annuel initial	Ajustements	Budget annuel révisé
Programme de production	75 675	-	75 675
Programme de développement	10 000	-	10 000
Programme pour le long métrage documentaire	4 300	-	4 300
Contributions stratégiques	4 000	-	4 000
Programme Talents en vue	3 475	-	3 475
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 500	-	1 500
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	379	-	379
Contributions à l'engagement communautaire	400	-	400
	99 729	-	99 729
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	24 698	-	24 698
Programme d'aide à la mise en marché	9 636	-	9 636
Programme d'aide à la diffusion en salle	6 314	4 740	11 054
Programme de promotion internationale	1 200	-	1 200
Programme d'aide à l'exportation	800	-	800
Contingence	225	-	225
Programme d'indemnisation pour la distribution en salles	-	3 940	3 940
	42 873	8 680	51 553
	142 602	8 680	151 282
Administration	35 778	520	36 298
Coût de l'exploitation	178 380	9 200	187 580
Crédit parlementaire	153 908	9 200	163 108
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 686	-	10 686
Revenus d'investissements et récupérations	5 000	-	5 000
Fonds des talents	1 100	-	1 100
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	-	325
Intérêts	40	-	40
	171 059	9 200	180 259
Déficit	(7 321)	-	(7 321)



## Annexe A - Autres renseignements

### A - Frais de fonctionnement et d'administration

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2022</b>	<b>30 juin 2021</b>
Salaires et avantages sociaux	6 587	6 373	5 458
Technologies de l'information	1 033	1 040	994
Honoraires professionnels	1 006	940	490
Location, taxes, chauffage et électricité	534	562	515
Frais de bureau	264	357	205
Amortissement d'immobilisations corporelles	269	277	252
Voyages	201	133	-
Publications	63	72	93
	<b>9 957</b>	<b>9 754</b>	<b>8 007</b>