

**TELEFILM**  
C A N A D A

**PARTENAIRE**  
**DE ▶**  
**CHOIX**

**RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL**

PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2023

Premier trimestre de l'exercice 2023-2024

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



1.	TÉLÉFILM.....	2
	NOTRE MANDAT.....	2
	NOTRE VISION.....	2
	NOTRE TRAVAIL.....	2
2.	RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL.....	2
3.	CHANGEMENTS IMPORTANTS.....	3
	PROGRAMMES.....	3
	ACTIVITÉS.....	3
4.	GOVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION.....	4
5.	GESTION DES RISQUES.....	4
6.	AJUSTEMENTS NON COMPTABILISÉS.....	4
7.	ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	5
	DÉPENSES DE SOUTIEN.....	5
	FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET D'ADMINISTRATION.....	7
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS.....	8
	ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	10
8.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE.....	11
9.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2023.....	12
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION.....	12
	ÉTAT DES RÉSULTATS.....	13
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	14
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS.....	15
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE.....	16
	NOTE AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS.....	17
	ANNEXE A - AUTRES RENSEIGNEMENTS.....	17



## 1. TÉLÉFILM

Téléfilm Canada est une société d'État fédérale relevant du Parlement par l'entremise du ministère du Patrimoine canadien. Comme *Partenaire de choix*, nous finançons et promouvons une industrie canadienne de l'écran en constante évolution.

### Notre mandat

Le mandat de Téléfilm Canada est de favoriser et d'encourager le développement de l'industrie audiovisuelle canadienne au Canada et ailleurs dans le monde.

### Notre vision

Une industrie de l'écran au Canada résiliente qui, grâce à sa créativité, sa capacité d'adaptation et son courage, est un phare sur la scène mondiale. Le Canada, chef de file de la production indépendante, donne l'exemple de par la représentativité de ses contenus et de par ses pratiques durables et inclusives.

### Notre travail

Avec notre équipe de personnes compétentes et passionnées, nous travaillons activement à financer des longs métrages canadiens, à les promouvoir, à les exporter et à les faire rayonner tant au pays que partout à travers le monde. Nous travaillons également à stimuler la demande de contenu sur écran canadien et nous nous efforçons à améliorer l'accès à nos différents programmes de soutien afin de favoriser le développement de voix uniques et diversifiées.

Nous accompagnons les cinéastes dans toutes les étapes de leur cheminement : que ce soit avec de la formation et du mentorat en début de parcours, ou en les soutenant lors du développement ou de la production, en les aidant avec la promotion de leur projet auprès des partenaires et des plateformes numériques et en les soutenant lors des sorties en salle ou auprès des festivals. Téléfilm Canada joue donc un rôle essentiel au sein de cette industrie ainsi que dans la carrière des milliers d'artistes et d'artisans, d'artistes et de talents qui y travaillent.

Nous avons également la responsabilité de recommander au ministère du Patrimoine canadien les projets qui peuvent être reconnus comme des 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.

## 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>1</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://www.tbs-sct.canada.ca/pol/doc-fra.aspx?id=32665>



### 3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

#### Programmes

Au cours du trimestre, la Société a relancé le **Programme de développement** et des changements ont été apportés au niveau du plafond de financement pour les différents volets et un accès facilité au volet général pour les sociétés qui sont majoritairement détenues et contrôlées par des personnes autochtones, noires ou de couleur.

La Société a également relancé le **Programme d'aide à la mise en marché** et des changements ont été apportés aux modalités de récupération afin d'encourager les campagnes de promotion de grande envergure ainsi que les sorties au Toronto International Film Festival (TIFF) et les efforts promotionnels. De plus, des changements ont été apportés au modèle de budget standard pour refléter les dernières tendances en termes de technologies, de pratiques de mise en marché et de standards de l'industrie.

#### Activités

Il y avait une forte présence canadienne à Cannes cette année, avec trois titres en sélection officielle (*Simple Comme Sylvain* de Monia Chokri, *In Flames* de Zarrar Kahn et *Caiti Blues* de Justine Harbonnier), sept courts métrages au Short Film Corner et plus de 10 titres au Marché du film de Cannes.

De plus, les efforts de relations publiques déployés par la Société pour mettre en valeur les talents et les films canadiens à Cannes se sont traduits par une grande couverture dans de grands médias nationaux, incluant des reportages à la télé ainsi que des reportages internationaux témoignant au monde entier de la qualité des talents que nous possédons au Canada.

Également, la Société a commandité quatre panels et présentations lors de ShowCanada 2023 à Vancouver : *La séance des cinémas indépendants 2023*; *Les Prix d'excellence de la soirée d'ouverture*; *Boucler la boucle - Comment la durabilité peut stimuler la croissance de votre entreprise*; et *Le dîner l'État de l'industrie*.

Par ailleurs, à titre d'État membre d'Eurimages, le Canada participe à la contribution financière pour aider à payer partiellement les contributions obligatoires de l'Ukraine pour les exercices financiers de 2022 et 2023, afin de respecter le budget d'Eurimages. Pour défendre l'Ukraine et assurer la sécurité de ses citoyen-ne-s, le pays a demandé une lettre de soutien officielle afin de l'aider à remplir ses obligations financières à l'égard d'Eurimages.

Aussi, en tant que partenaire et allié en matière d'écoresponsabilité, la Société a annoncé qu'un Plan de production durable est maintenant obligatoire pour tous les requérants qui reçoivent une aide financière de la Société dans le cadre de tous les programmes de production, avant le tournage principal. Un modèle de Plan de production durable est maintenant disponible pour aider les producteur-trice-s.



#### **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 le comité de 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, le comité d'audit et des finances et le comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance se sont réunis à deux reprises. Le comité des communications et des affaires publiques gouvernementales s'est réuni à une reprise. De son côté, le comité de direction s'est réunie neuf 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 2023. 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 23 mars 2023.

### Dépenses de soutien

Globalement, les dépenses de soutien sont supérieures à la période comparative.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2023

	Budget		Réel		Écart				
	Annuel	Période	2023-2024	2022-2023	Budget \$	%	Réel \$	%	
Programme de production	83 080	7 500	7 695	1 709	(195)	(3)	5 986	350	1
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	379	103	114	106	(11)	(11)	8	8	
Contributions à des fonds internationaux	1 700	-	33	-	(33)	-	33	-	
Programme de développement	11 925	-	(18)	(64)	18	-	46	(72)	
Programme pour le long métrage documentaire	4 500	-	-	-	-	-	-	-	
Programme Talents en vue	4 000	-	-	-	-	-	-	-	
Contributions à l'engagement communautaire	400	-	-	-	-	-	-	-	
	105 984	7 603	7 824	1 751	(221)	(3)	6 073	347	
Programme d'aide à la mise en marché	10 485	1 925	2 586	844	(661)	(34)	1 742	206	2
Programmes de promotion nationale - Aide aux festivals et événements de l'industrie	8 050	1 608	1 685	1 044	(77)	(5)	641	61	3
Activités promotionnelles nationales et internationales	7 755	2 004	1 576	2 240	428	21	(664)	(30)	4
Programme de promotion internationale	1 100	250	308	238	(58)	(23)	70	29	5
Programme d'aide à l'exportation	650	30	48	-	(18)	(60)	48	-	
Programme d'aide à la diffusion en salle	750	-	-	-	-	-	-	-	
Contingence	300	-	-	-	-	-	-	-	
	29 090	5 817	6 203	4 366	(386)	(7)	1 837	42	
	135 074	13 420	14 027	6 117	(607)	(5)	7 910	129	
Fonds d'indemnisation à court terme	-	-	-	70	-	-	(70)	(100)	6
	135 074	13 420	14 027	6 187	(607)	(5)	7 840	127	



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

### Dépenses de soutien (Suite)

1	<b>Programme de production</b>	Période courante ↗ que précédente	5 986 \$	Relié à la signature de deux projets importants qui ont été reportés d'exercices précédents.
2	<b>Programme d'aide à la mise en marché</b>	Période courante ↗ que budget	661 \$	Niveau d'activité plus élevé que prévu et qui correspond à un rattrapage des impacts négatifs de la pandémie de COVID-19.
		Période courante ↗ que précédente	1 742 \$	Signature avec un distributeur de trois projets importants d'une valeur totale de 1,8 millions.
3	<b>Programmes de promotion nationale - Aide aux festivals et événements de l'industrie</b>	Période courante ↗ que précédente	641 \$	Ouverture d'un nouveau volet soit le Programme d'aide aux festivals de moyenne et grande envergure. Les dates d'ouverture des volets pour ce programme diffèrent d'une année à l'autre.
4	<b>Activités promotionnelles nationales et internationales</b>	Période courante ↘ que budget	428 \$	Le budget a été établi selon la date des événements, un décalage dans le temps est possible en ce qui concerne le paiement des factures. Tout devrait s'équilibrer au prochain trimestre.
		Période courante ↘ que précédente	664 \$	En 2022-2023, il y a des dépenses reliées à du financement non récurrent des Fonds de relance et de la campagne promotionnelle pour le "Retour au Cinéma". De plus, la présence d'un écart temporaire dans la comptabilisation de dépenses habituellement traitées au premier trimestre.
5	<b>Programme de promotion internationale</b>	Période courante ↗ que budget	58 \$	Niveau d'activité plus élevé qu'anticipé. Les films canadiens rayonnent dans les festivals et marchés internationaux.
		Période courante ↗ que précédente	70 \$	
6	<b>Fonds d'indemnisation à court terme</b>	Période courante ↘ que précédente	70 \$	Programme non récurrent pour répondre aux besoins de l'industrie en cas d'interruptions dues à la COVID-19. Le programme s'est terminé au 31 mars 2023.



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

### Frais de fonctionnement et d'administration

Les frais de fonctionnement et d'administration sont inférieurs à la période comparative et au budget.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2023

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2023-2024	2022-2023	Budget \$	%	Réel \$	%
Salaires et avantages sociaux	25 568	7 071	6 872	6 373	199	3	499	8
Technologies de l'information	2 180	1 176	1 111	1 040	65	6	71	7
Location, taxes, chauffage et électricité	2 198	525	531	562	(6)	(1)	(31)	(6)
Honoraires professionnels	3 303	818	452	940	366	45	(488)	(52) ①
Amortissement d'immobilisations corporelles	1 183	292	317	277	(25)	(9)	40	14 ②
Frais de bureau	1 170	300	116	357	184	61	(241)	(68) ③
Voyages	917	272	97	133	175	64	(36)	(27) ④
Publications	198	68	66	72	2	3	(6)	(8)
	36 717	10 522	9 562	9 754	960	9	(192)	(2)

①	<b>Honoraires professionnels</b>	Période courante ↘ que budget	366 \$	Écart temporaire pour certains mandats qui requièrent des consultants.
		Période courante ↘ que précédente	488 \$	La Société a eu moins recours à des services professionnels que l'exercice comparatif.
②	<b>Amortissement d'immobilisations corporelles</b>	Période courante ↗ que précédente	40 \$	Amortissement lié à la capitalisation de la mise à jour de notre système financier et au développement de la plateforme Appian lors du dernier exercice.
③	<b>Frais de bureau</b>	Période courante ↘ que budget	184 \$	Frais de formation et achat d'équipements de bureau prévus reporté aux trimestres subséquents. Renouvellement de l'entente de service d'entreposage à des coûts moindres que prévu.
		Période courante ↘ que précédente	241 \$	En 2022-2023, présence de dépenses non récurrentes pour le retour au bureau, l'achat d'équipements informatiques pour l'embauche de nouvelles ressources, les frais de réunion pour le plan corporatif. De plus, le projet d'archivage débuté en 2022-2023 nous permet de générer des économies de coûts d'entreposage pour l'exercice en cours.
④	<b>Voyages</b>	Période courante ↘ que budget	175 \$	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	36 \$	Écart qui découle principalement de voyages non récurrents au trimestre comparatif relié au retour au bureau et à la mission commerciale avec Patrimoine en Europe.



## 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 2023

	Budget		Réel		Écart				
	Annuel	Période	2023- 2024	2022- 2023	Budget		Réel		
					\$	%	\$	%	
Crédit parlementaire	151 908	21 575	19 221	13 494	(2 354)	(11)	5 727	42	1
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 961	2 740	2 777	2 690	37	1	87	3	
Revenus d'investissements et récupérations	7 500	375	590	391	215	57	199	51	2
Fonds Harold Greenberg	-	-	285	575	285	-	(290)	(50)	3
Intérêts et autres revenus	30	8	54	41	46	575	13	32	4
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	70	40	136	(30)	(43)	(96)	(71)	5
Fonds des talents	300	-	-	12	-	-	(12)	(100)	
	171 024	24 768	22 967	17 339	(1 801)	(7)	5 628	32	

1	<b>Crédit parlementaire</b>	Période courante ↘ que budget	2 354 \$	Utilisation inférieure découlant de frais de fonctionnement et d'administration inférieurs au budget et d'un taux de paiement sur les engagements signés dans les exercices antérieurs inférieurs à ce qui était prévu.
		Période courante ↗ que précédente	5 727 \$	
2	<b>Revenus d'investissements et récupérations</b>	Période courante ↗ que budget	215 \$	Variation attribuable à l'augmentation des revenus en développement.
		Période courante ↗ que précédente	199 \$	
3	<b>Fonds Harold Greenberg</b>	Période courante ↘ que budget	285 \$	Un contrat signé comparativement à deux contrats signés dans l'exercice précédent dans le cadre de l'entente du Fonds Harold Greenberg pour le financement de production audiovisuelle canadienne.
		Période courante ↘ que précédente	290 \$	
4	<b>Intérêts et autres revenus</b>	Période courante ↗ que budget	46 \$	L'écart provient de la facturation des honoraires de l'ajusteur dans le cadre du Fonds d'indemnisation à court terme pour productions audiovisuelles canadiennes qui n'est pas prévu au budget.



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

### Financement gouvernemental et revenus (Suite)

5 Contributions aux activités de soutien promotionnel	Période courante ↘ que budget	30 \$	Décalage dans le temps de la facturation des partenaires pour Sunny Side of the Doc et Cannes.
	Période courante ↘ que précédente	96 \$	La taille des pavillons varie d'une année et d'un événement à l'autre ce qui impacte les revenus provenant des clients et des partenaires.

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

### Situation financière

	Réel		Écart	
	30 juin 2023	30 juin 2022	\$	%
<b>Actifs financiers</b>				
Montant à recevoir du Trésor	77 273	71 064	6 209	9
Trésorerie - Fonds des talents	93	925	(832)	(90) <sup>1</sup>
Trésorerie - Fonds Harold Greenberg	174	705	(531)	(75) <sup>2</sup>
Débiteurs	1 687	4 698	(3 011)	(64) <sup>3</sup>
Montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	58	44	14	32
	79 285	77 436	1 849	2
<b>Passifs</b>				
Créditeurs et charges à payer	3 430	3 332	98	3
Revenus reportés - Fonds des talents	-	845	(845)	(100) <sup>4</sup>
Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	-	585	(585)	(100) <sup>5</sup>
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	40 876	37 539	3 337	9
Passif au titre des avantages sociaux futurs	909	831	78	9
<b>Actifs financiers nets</b>	34 070	34 304	(234)	(1)
<b>Actifs non financiers</b>				
Immobilisations corporelles	4 862	4 923	(61)	(1)
Charges payées d'avance	867	3 179	(2 312)	(73) <sup>6</sup>
<b>Excédent accumulé</b>	39 799	42 406	(2 607)	(6)

- <sup>1</sup> **Trésorerie - Fonds des talents** ↘ 832\$ Aucun don encaissé depuis le début de l'exercice financier. Le solde de l'exercice précédent est principalement attribuable aux dons du Fonds Harold Greenberg (FHG).
- <sup>2</sup> **Trésorerie - Fonds Harold Greenberg** ↘ 531 \$ Solde correspond au montant qui reste 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.
- <sup>3</sup> **Débiteurs** ↘ 3 011 \$ 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.
- <sup>4</sup> **Revenus reportés - Fonds des talents** ↘ 845 \$ Dons reçus de la part du FHG au Fonds des talents ont été utilisés aux fins prescrites dans l'exercice précédent.
- <sup>5</sup> **Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg** ↘ 585 \$ Diminution découlant de la signature de deux contrats qui résultent de la prise en charge, en décembre 2021, de productions financées dans le cadre du Programme de langue française du FHG.
- <sup>6</sup> **Charges payées d'avance** ↘ 2 312 \$ Le niveau des charges payées d'avance était particulièrement élevé en fonction de frais inhérents à une campagne de promotion nationale applicable à l'exercice 2022-23.



## 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 2023</b>	<b>30 juin 2022</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	23 589	15 941
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	625	3 004
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(40)	(136)
Charges payées d'avance	(1 641)	(1 932)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(2 777)	(2 690)
Dépenses de soutien financées financés par le FHG	(276)	(489)
Autres ajustements administratifs	-	32
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(8)	-
Amortissement	(317)	(277)
Avantages sociaux futurs	66	41
<b>Crédit parlementaire constaté au 30 juin</b>	<b>19 221</b>	<b>13 494</b>
<b>Crédit parlementaire prévu pour les trimestres subséquents</b>	<b>132 687</b>	<b>149 614</b>
<b>Crédit parlementaire prévu</b>	<b>151 908</b>	<b>163 108</b>

Le montant du crédit parlementaire prévu est issu du Budget principal des dépenses de 2023-2024.



## 9. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2023

### 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.

Julie Roy  
Directrice générale et cheffe de la direction

Patrick Bédard, CPA, MBA  
Vice-président, Finances

Montréal, Canada  
29 août 2023



## État des résultats

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2023

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>Annexe</b>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2023</b>	<b>30 juin 2022</b>
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programme de production		7 500	7 695	1 709
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		103	114	106
Contributions à des fonds internationaux		-	33	-
Programme de développement		-	(18)	(64)
		7 603	7 824	1 751
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme d'aide à la mise en marché		1 925	2 586	844
Programmes de promotion nationale - Aide aux festivals et événements de l'industrie		1 608	1 685	1 044
Activités promotionnelles nationales et internationales		2 004	1 576	2 240
Programme de promotion internationale		250	308	238
Programme d'aide à l'exportation		30	48	-
		5 817	6 203	4 366
Fonds d'indemnisation à court terme		-	-	70
		13 420	14 027	6 187
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	<b>A</b>	<b>10 522</b>	<b>9 562</b>	<b>9 754</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>		<b>23 942</b>	<b>23 589</b>	<b>15 941</b>
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada				
		2 740	2 777	2 690
Revenus d'investissements et récupérations				
		375	590	391
Fonds Harold Greenberg				
		-	285	575
Intérêts et autres revenus				
		8	54	41
Contributions aux activités de soutien promotionnel				
		70	40	136
Fonds des talents				
		-	-	12
		3 193	3 746	3 845
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		<b>20 749</b>	<b>19 843</b>	<b>12 096</b>
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		21 575	19 221	13 494
<b>Excédent (déficit)</b>		<b>826</b>	<b>(622)</b>	<b>1 398</b>
<b>Excédent accumulé au début</b>		<b>40 421</b>	<b>40 421</b>	<b>41 008</b>
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		<b>41 247</b>	<b>39 799</b>	<b>42 406</b>

La note complémentaire et l'annexe font partie intégrante des états financiers.



### État de la situation financière

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2023</b>	<b>31 mars 2023</b>
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	77 273	77 568
Trésorerie - Fonds des talents	93	93
Trésorerie - Fonds Harold Greenberg	174	450
Débiteurs	1 687	5 397
Montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	58	925
	<b>79 285</b>	<b>84 433</b>
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	3 430	2 874
Revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	-	285
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	40 876	47 565
Passif au titre des avantages sociaux futurs	909	975
	<b>45 215</b>	<b>51 699</b>
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>34 070</b>	<b>32 734</b>
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	4 862	5 179
Charges payées d'avance	867	2 508
	<b>5 729</b>	<b>7 687</b>
<b>Excédent accumulé</b>	<b>39 799</b>	<b>40 421</b>

La note complémentaire 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 2023

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2023</b>	<b>31 mars 2023</b>
<b>Excédent (déficit)</b>	826	(622)	(587)
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	292	317	1 167
Acquisitions	-	-	(1 146)
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	(164)	(187)	(2 458)
Utilisation des charges payées d'avance	1 500	1 828	5 061
<b>Augmentation des actifs financiers nets</b>	<b>2 454</b>	<b>1 336</b>	<b>2 037</b>
<b>Actifs financiers nets au début de l'exercice</b>	<b>32 734</b>	<b>32 734</b>	<b>30 697</b>
<b>Actifs financiers nets à la fin</b>	<b>35 188</b>	<b>34 070</b>	<b>32 734</b>

La note complémentaire et l'annexe font partie intégrante des états financiers.





## État des flux de trésorerie

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2023

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2023</b>	<b>30 juin 2022</b>
<b>Activités de fonctionnement</b>		
Excédent (déficit)	(622)	1 398
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Diminution du passif au titre des avantages sociaux futurs	(66)	(41)
Amortissement des immobilisations corporelles	317	277
	(371)	1 634
Variations des éléments financiers hors caisse :		
Diminution des débiteurs	3 710	707
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	867	800
Augmentation des créditeurs et charges à payer	556	632
Augmentation des revenus reportés - Fonds des talents	-	245
Diminution des revenus reportés - Fonds Harold Greenberg	(285)	(575)
Diminution des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(6 689)	(5 415)
Diminution des charges payées d'avance	1 641	1 932
	(571)	(40)
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>		
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	-	-
<b>Augmentation du montant à recevoir du Trésor et de la trésorerie du Fonds des talents et du Fonds Harold Greenberg</b>	(571)	(40)
<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>	78 111	72 734
<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>	77 540	72 694

La note complémentaire et l'annexe font partie intégrante des états financiers.



## Note 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 Secrétariat du Conseil du Trésor et les *Normes comptables canadiennes pour le secteur public* (NCCSP). Ils doivent être lus en conjonction avec les derniers états financiers annuel audités du 31 mars 2023. Les principales méthodes comptables adoptées dans ces états financiers trimestriels sont similaires à celles utilisées dans les états financiers annuels du 31 mars 2023.

## 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 2023</b>	<b>30 juin 2022</b>
Salaires et avantages sociaux	7 071	6 872	6 373
Technologies de l'information	1 176	1 111	1 040
Location, taxes, chauffage et électricité	525	531	562
Honoraires professionnels	818	452	940
Amortissement d'immobilisations corporelles	292	317	277
Frais de bureau	300	116	357
Voyages	272	97	133
Publications	68	66	72
	<b>10 522</b>	<b>9 562</b>	<b>9 754</b>